Титульний аркуш

29.04.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 8

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Генеральний директор		Бобриньов Олег Володимирович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Українська іноваційно-фінансова компанія"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 25198262
4. Місцезнаходження: 04053, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, Січових стрільців, буд. 21
5. Міжміський код, телефон та факс: 044 495 23 73, 044 495 23 75
6. Адреса електронної пошти: oksan@uifc.kiev.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 24.04.2020, Погоджено Протоколом від 24 квітня 2020 року
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку	www.uifc.kiev.ua/?q=node/57	29.04.2020
	(URL-адреса сторінки)	(дата)

Зміст

Відмітьте (Х), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

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

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

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на 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 станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:
Розділи: "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності", "Інформація щодо посади корпоративного секретаря", "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення", "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій", "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій","Інформація про цінні папери,наявність публічної пропозиції/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру","Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів", "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)", "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів", "Інформація вчинення значних правочинів", "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість", "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість", "Річна

фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не заповнюються, оскільки відповідно до п. 5 гл. 4 розд. II Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦБФР від 03.12.2013 № 2826 (зі змінами та доповненнями), річна інформація емітентів зазначені розділи не включає.
Крім того:
- Інформація про рейтингове агенство не наводиться, оскільки відповідно до Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" підприємство не належить до суб'єктів, проведення рейтингової оцінки яких обов'язкове;
- Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента не наводиться, оскільки емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів;
- Інформація про штрафні санкції емітента не наводиться, оскільки штрафні санкції емітента, накладені органами державної влади у звітному періоді, відсутні;
- Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не наводиться, оскільки відповідних змін протягом звітного періоду не було;
- Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом, не наводиться, оскільки товариство не є емітентом інших цінних паперів, крім акцій та облігацій;
- Інформація про похідні цінни папери емітента не наводиться, оскільки товариство не є емітентом похідних цінних паперів;
- Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду не наводиться, оскільки емітент не здійснював придбання власних акцій протягом вказаного періоду;
- Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не наводиться, оскільки інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента відсутня;
- Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента не наводиться оскільки станом на 31.12.2019 р. такі особи відсутні.
- Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента не наводиться, оскільки протягом звітного періоду відсутні рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження;
- Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами не наводиться, оскільки зазначених виплат протягом звітного періоду не було;
- Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформація про собівартість реалізованої продукції не наводяться, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності;
- Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента, не наводиться, оскільки відповідна інформація у емітента відсутня;
- Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, не наводиться, оскільки зазначені договори або правочини відсутні;
- Розділи звіту: "Інформація про випуски іпотечних облігацій", "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття", "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", "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів", "Інформація щодо реєстру іпотечних активів", "Основні відомості про ФОН", "Інформація про випуски сертифікатів ФОН", "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН", "Розрахунок вартості чистих активів

ФОН", "Правила ФОН" не заповнюються, оскільки емітент не здійснював випуск іпотечних сертифікатів, іпотечних облігацій, сертифікатів ФОН.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Українська іноваційно-фінансова компанія"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ "УІФК"

3. Дата проведення державної реєстрації

04.09.1997

4. Територія (область)

м.Київ

5. Статутний капітал (грн)

500000000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

50

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

35.14 - Торгівля електроенергією

10. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "Перший Інвестиційний Банк", МФО 300506

2) IBAN

UA773005060000026001001045609

3) поточний рахунок

UA773005060000026001001045609

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

АТ "Перший Інвестиційний Банк", МФО 300506

5) IBAN

UA773005060000026001001045609

6) поточний рахунок

UA773005060000026001001045609

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

ПрАТ "Південна генеруюча компанія"

2) Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

34801918

4) Місцезнаходження

65007, Одеська обл., місто Одеса, ВУЛИЦЯ МАЛА АРНАУТСЬКА, будинок 88, офіс 203

5) Опис

Станом на 31.12.2019 р. ПрАТ "УІФК" володіє 8.84 % акцій ПрАТ "Південна генеруюча компанія"

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	916/3586/19	Господарський суд Одеської області	ПрАТ "УІФК"	ПАТ "Гемопласт"	відсутня	стягнення 13 828 972,40 грн. боргу за договором купівлі-продажу електичної енергії	дата чергового засідання 30.04.20
Опис:							

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів
Суттєвих змін в організаційній структурі ПрАТ "УІФК" протягом 2019 року не відбувалося.

Зміни,які відбулися в організаційній структурі Товариства:

- 04 липня 2019 року Протоколом засідання Наглядової ради ПрАТ "УІФК" прийнято рішення про визначення місцезнаходження Товариства за адресою: 04053, м. Київ,вул. Січових Стрільців,21;

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента
В звітному році:
-середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 50 осіб;
-позаштатні працівники на Товаристві відсутні;
-особи, які працюють за сумісництвом - 7 осіб;
-працівникі, які працюють на умовах неповного робочого часу - 7 осіб.
В звітному році фонд оплати праці склав 3 729 тис.грн. Фонд оплати праці відносно попереднього року збільшився на 1 027 тис.грн.
Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента, не розроблялась.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання
Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності
Емітент в звітному 2019 році не проводив спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій
Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду до товариства не надходило.

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

На вимогу статті 12 "Застосування міжнародних стандартів" Закону про бухоблік, починаючи з 01 січня 2012 року, підприємство складає фінансову звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ).
Підприємство використовує виключно МСФЗ, які опубліковані на офіційному веб-сайті Міністерства фінансів України.
Для цілей ведення бухгалтерського обліку, застосовувати на підприємстві журнально-ордерну систему обліку, а також машинну обробку документів з використанням комп'ютерної програми бухгалтерського обліку в програмі 1С конфігурація "Пдприємтсво. 8 версія". Установити, що підставою для бухгалтерського обліку господарських операцій є первинні документи, що фіксують факти здійснення господарських операцій.
Первинні документи повинні бути складені в момент здійснення господарської операції, а якщо це неможливо - безпосередньо після її завершення.
Інформація, що міститься у прийнятих до обліку первинних документах, систематизується на рахунках бухгалтерського обліку в регістрах синтетичного та аналітичного обліку шляхом подвійного запису на взаємо пов'язаних рахунках бухгалтерського обліку.

Принципи оцінки фінансових показників
Фінансова звітність підготовлена у відповідності з принципом обліку по фактичним витратам, за виключенням фінансових інструментів, що оцінюються по справедливій вартості, зміни якої відображаються у складі прибутку або збитку за період, і активів, наявних для продажу, що відображаються по справедливій вартості.

Функціональна валюта і валюта представлення даних фінансової звітності
Функціональною валютою підприємства є Українська гривня, яка є національною валютою України, найкращим чином відображає економічну сутність більшості операцій, що проводяться підприємством і пов'язаних з ними обставинами, впливаючи на її діяльність.
Результати зовнішньоекономічної діяльності підприємства перераховуються із валюти в гривню наступним чином:
- доходи і витрати перераховуються по середнім обмінним курсам (за виключенням випадків, коли такий середній курс не відображає достатнє приближення кумулятивного ефекту валютних курсів, що діяли на дату здійснення операцій; в таких випадках доходи і витрати перераховуються по курсу на дату операцій);
- всі виникаючі в результаті курсові різниці враховуються в якості окремого компоненту капіталу як накопичені курсові різниці.
Українська гривня є також валютою представлення фінансової звітності за міжнародними стандартами. Всі дані фінансової звітності округлені з точністю до цілих тисяч гривень.
З метою формування показників фінансової звітності підприємства установити поріг суттєвості для статей активів, зобов'язань і капіталу у розмірі 5 % від загальної суми активів зобов'язань і капіталу, а для доходів і витрат - у розмірі 2 % від загальної суми доходів і витрат Компанії.
Головному бухгалтеру забезпечити дотримання на підприємстві встановлених єдиних методологічних принципів бухгалтерського обліку, складання та подання у встановлені строки фінансової звітності.
Забезпечити на Підприємстві дотримання основних принципів бухгалтерського обліку та фінансової звітності: обачності, повноти висвітлення, автономності, послідовності, безперервності, нарахування та відповідності доходів і витрат, превалювання сутності над формою, пріоритету історичної (фактичної) собівартості, єдиного грошового вимірника та періодичності.

Використання оцінок і суджень
Керівництво використовує ряд оцінок і припущень по відношенню представлення активів і зобов'язань і розкриття умовних активів і зобов'язань при підготовці фінансової звітності у

відповідності з вимогами МСФЗ. Фактичні результати можуть відрізнятися від вказаних оцінок. Припущення і зроблені на їх основі розрахункові оцінки постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни.
Зміни в розрахункових оцінках признаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і в усіх наступних періодах затронуті вказані зміни.

III. Основні положення облікової політики
Положення облікової політики, описані далі, застосовуються послідовно до першого звітного періоду (2012 рік) і порівняльної інформації за попередній період, яка представлена в фінансовій звітності.

Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності
З 1 січня 2012 року Підприємство прийняло МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності."
Перша фінансова звітність підприємства складається на 31 грудня 2012 року. Порівняльна інформація подається в фінансовому звіті станом на 31 грудня 2013 року.

Перерахунок іноземної валюти
Функціональна валюта Компанії - гривня. Операції в іноземній валюті обліковуються Компанією в їх функціональній валюті по курсу Національного Банку України (надалі НБУ), що діє на дату операції.
Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються по курсу НБУ функціональної валюти, що діє на звітну дату. Немонетарні статті, які оцінюються на основі історичної вартості в іноземній валюті перераховуються по курсу НБУ, що діяв на дату здійснення первинних операцій.
Немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, перераховуються по курсу НБУ, що діяв на дату визначення справедливої вартості.
Функціональна валюта та валюта подання - Функціональною валютою та валютою подання фінансової звітності Компанії є гривня. Операції Компанії у валютах, інших ніж функціональна валюта Компанії, обліковуються як операції в іноземній валюті.
Операції в іноземній валюті - Монетарні активи та зобов'язання перераховуються у функціональну валюту Компанії за офіційним обмінним курсом Національного банку України (НБУ) станом на кінець кожного відповідного звітного періоду.
Прибутки і збитки від курсових різниць, що виникають у результаті розрахунків по операціях і перерахунку монетарних активів і зобов'язань у функціональну валюту Компанії за офіційними обмінними курсами НБУ на кінець року, відображаються у складі прибутку чи збитку. Перерахунок за курсами на кінець року не застосовується до немонетарних статей, які оцінюються за історичною вартістю.

Визнання виручки (доходу)
Виручка - це дохід, що виникає у ході звичайної діяльності Компанії. Виручка визнається в сумі ціни угоди. Ціна угоди - це сума винагороди, право на яку Компанія очікує отримати в обмін на передачу контроля над обіцяними товарами чи послугами покупцю, без урахування сум, одержаних від імені третіх сторін. Виручка визнається за вирахуванням знижок, податку на додану вартість ("ПДВ") та акцизного податку.
Виручка від реалізації товарів - Продажі визнаються на момент переходу контроля над товаром, тобто коли товари поставлені покупцю, покупець має повну свободу дій щодо товарів і коли відсутнє невиконане зобов'язання, яке може вплинути на приймання покупцем товарів. Поставка вважається виконаною, коли товари були доставлені у визначене місце, ризики застаріння та втрати перейшли до покупця, і покупець прийняв товари відповідно до договору, строк дій положень про приймання закінчився або у Компанії наявні об'єктивні докази того, що всі критерії

приймання були виконані.
Виручка від надання послуг - Компанія надає послуги за договорами з фіксованою винагородою. Виручка від надання послуг визнається у тому звітному періоді, в якому послуги були надані. Виручка визнається на основі обсягу послуг, фактично наданих до кінця звітного періоду, пропорційно загальному обсягу послуг, що надаються, оскільки покупець одночасно отримує і споживає вигоди.

Процентний дохід
По всіх фінансових інструментах, що оцінюються за амортизованою вартістю, і процентним фінансовим активам, класифікованими як ті, що є в наявності для продажу, процентний дохід або витрати визнаються з використанням методу ефективної процентної ставки, який точно дисконтує очікувані майбутні виплати або надходження грошових коштів протягом очікуваного терміну використання фінансового інструменту або, якщо це доречно, менш тривалого періоду до чистої балансової вартості фінансового активу або зобов'язання.

Дивіденди
Дохід від дивідендів визнається, коли встановлено право Компанії на отримання платежу.

Дохід від оренди
Дохід від операційної оренди визнається за прямолінійним методом протягом строку дії договору оренди. Початкові прямі витрати, понесені на встановлення домовленостей про операційну оренду, додаються до балансової вартості активу, що надається в оренду, та визнаються за прямолінійним методом протягом строку дії договору оренди.

Податки
Поточний податок на прибуток
Податкові активи і зобов'язання по поточному податку на прибуток за поточні і попередні періоди оцінюються по сумі, очікуваній до відшкодування від податкових органів або до сплати податковим органам. Податкові ставки і податкове законодавство, що використовуються для розрахунку даної суми - це ставки і законодавство, прийняті або фактично прийняті на звітну дату в країні, в якій Компанія здійснює свою діяльність і отримує оподаткований дохід.

Відстрочений податок
Відстрочений податок розраховується по методу зобов'язань шляхом визначення тимчасових різниць на звітну дату між податковою базою активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності.
Відстрочені податкові зобов'язання визнаються по всіх тимчасових різницях оподаткувань. Відстрочені податкові активи визнаються по всіх тимчасових різницях, що віднімаються, невикористаним податковим пільгам і невикористаним податковим збиткам, в тій мірі, в якій існує значна вірогідність того, що існуватиме оподатковуваний прибуток, проти якого можуть бути зараховані тимчасові різниці, що віднімаються, невикористані податкові пільги і невикористані податкові збитки.
Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну звітну дату і знижується в тій мірі, в якій досягнення достатнього оподаткованого прибутку, який дозволить використовувати все або частину відкладених податкових активів, оцінюється як маловірогідне.
Невизнані відстрочені податкові активи переглядаються на кожну звітну дату і визнаються в тій мірі, в якій з'являється значна вірогідність того, що майбутній прибуток, що оподатковується дозволить використовувати відстрочені податкові активи.
Відстрочені податкові активи і зобов'язання оцінюються по податкових ставках, які, як передбачається, будуть застосовані в тому звітному році, в якому актив буде реалізований, а зобов'язання погашене, на основі податкових ставок (і податкового законодавства), які станом на

звітну дату були прийняті або фактично прийняті.
Відстрочений податок, що відноситься до статей, визнаних не у складі прибутку або збитку, а безпосередньо в капіталі.
Відстрочені податкові активи і відстрочені податкові зобов'язання взаємозараховуються якщо є юридично закріплене право заліку поточних податкових активів і зобов'язань, і відстрочені податки відносяться до однієї і тієї ж компанії, що оподатковується і податкового органу.

Податок на додану вартість (ПДВ)
Виручка, витрати та активи визнаються за вирахування податку на додану вартість, крім випадків коли:
- податок на додану вартість, виникає від придбання активів або послуг, не відшкодовується податковими органами, в такому випадку податок на додану вартість визнається відповідно як частина витрат на придбання активів або частина статті витрат;
-дебіторська та кредиторська заборгованість відображається з врахуванням суми податку на додану вартість.
Чиста сума податку на додану вартість, що відшкодовується податковими органами або сплачується, включається в дебіторську та кредиторську заборгованість, відображену у звіті про фінансовий стан.

Фінансові інструменти
Фінансові активи і фінансові зобов'язання визнаються у обліку та звітності Компанії, коли вона стає стороною контрактних взаємовідносин щодо певного інструмента.
Фінансові активи та фінансові зобов'язання Компанії включають грошові кошти та їхні еквіваленти, торгову та іншу дебіторську заборгованість, довгострокові та поточні фінансові інвестиції, інші необоротні активи (довгострокова дебіторська заборгованість), кредити та позики, зобов'язання за випущеними облігаціями, торгову кредиторську заборгованість.
За строком виконання фінансові активи та фінансові зобов'язання поділяються на поточні (зі строком виконання зобов'язань до 12 місяців) та довгострокові (зі строком виконання зобов'язань більше 12 місяців).
Фінансові інструменти - первісне визнання. Фінансові інструменти спочатку обліковуються за справедливою вартістю, скоригованою на витрати, понесені на здійснення операції. Найкращим підтвердженням справедливої вартості при початковому визнанні є ціна угоди. Прибуток або збиток при початковому визнанні визнається лише у тому випадку, якщо існує різниця між справедливою вартістю та ціною угоди, підтвердженням якот можуть бути інші поточні угоди з тим самим фінансовим інструментом, що спостерігаються на ринку, або методики оцінки, які у якості базових даних використовують лише дані з відкритих ринків.
Фінансові активи - класифікація і подальша оцінка - категорії оцінки. Компанія класифікує фінансові активи у категорію оцінки за амортизованою вартістю. класифікація та подальша оцінка боргових фінансових активів залежить від (і) бізнес-моделі Компанії для управління відповідним портфелем активів та (іі) характеристик грошових потоків за активом.
Амортизована вартість - це вартість при початковому визнанні фінансового інструмента мінус погашення основного боргу плюс нараховані проценти, а для фінансових активів - мінус резерв під очікувані кредитні збитки ("ОКЗ"). Нараховані проценти включають амортизацію відстрочених витрат за угодою при початковому визнанні та будь-яких премій або дисконту від суми погашення із використанням методу ефективнот процентнот ставки. Нараховані процентні доходи та нараховані процентні витрати, в тому числі нарахований купонний дохід та амортизований дисконт або премія (у тому числі комісії, які переносяться на наступні періоди при первісному визнанні, якщо такі є), не відображаються окремо, а включаються до балансовот вартості відповідних статей звіту про фінансовий стан.
Метод ефективної процентної ставки - це метод розподілу процентних доходів або процентних витрат протягом відповідного періоду з метою отримання постійнот процентнот ставки

(ефективнот процентної ставки) від балансовот вартості інструмента. Ефективна процентна ставка - це процентна ставка, за якою розрахункові майбутні грошові виплати або надходження (без урахування майбутніх кредитних збитків) точно дисконтуються протягом очікуваного терміну дії фінансового інструменту або, у відповідних випадках, протягом коротшого терміну до валовот балансової вартості фінансового інструменту. Ефективна процентна ставка використовується для дисконтування грошових потоків по інструментах із плаваючою ставкою до наступнот дати зміни процентної ставки, за винятком премії чи дисконту, які відображають кредитний спред понад плаваючу ставку, встановлену для даного інструмента, або інших змінних факторах, які не змінюються залежно від ринкових ставок. Такі премії або дисконти амортизуються протягом всього очікуваного терміну дії інструмента.
Розрахунок поточнот вартості включає всі комісійні та виплати, сплачені або отримані сторонами договору, що є невід'ємною частиною ефективнот процентної ставки.

Фінансові активи - класифікація і подальша оцінка - бізнес-модель. Бізнес-модель відображає спосіб, у який Компанія управляє активами з метою отримання грошових потоків: чи є метою Компанії (i) виключно отримання передбачених договором грошових потоків від активів ("утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків"/, або (ii) отримання передбачених договором грошових потоків і грошових потоків, які виникають у результаті продажу активів ("утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків і продажу"), або якщо не застосовується ні пункт (i), ні пункт (ii), фінансові активи відносяться у категорію "інших" бізнес-моделей та оцінюються за справедливою вартістю через прибуток чи збиток.
Бізнес-модель визначається для Компанії активів (на рівні портфеля) на основі всіх відповідних доказів діяльності, яку Компанія має намір здійснити для досягнення цілі, встановленої для портфеля, наявного на дату оцінки. Фактори, що розглядаються Компанією при визначенні бізнес-моделі включають призначення та склад портфеля та минулий досвід того, як відбувається отримання грошових потоків для відповідних активів.

Фінансові активи - класифікація і подальша оцінка - характеристики грошових потоків. Якщо бізнес-модель передбачає утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків або для отримання передбачених договором грошових потоків і продажу, Компанія оцінює, чи являють собою грошові потоки виключно виплати основної суми боргу та процентів ("тест на виплати основної суми боргу та процентів"). Фінансові активи із вбудованими похідними інструментами розглядаються у сукупності, щоб визначити, чи є грошові потоки по них виплатами виключно основної суми боргу та процентів. У ході такої оцінки Компанія аналізує, чи відповідають передбачені договором грошові потоки умовам базового кредитного договору, тобто проценти включають тільки відшкодування щодо кредитного ризику, вартості грошей у часі, інших ризиків базового кредитного договору та маржу прибутку.
Якщо умови договору передбачають схильність до ризику чи волатильності, які не відповідають умовам базового кредитного договору, відповідний фінансовий актив класифікується та оцінюється за справедливою вартістю через прибуток чи збиток.

Знецінення фінансових активів - оціночний резерв під очікувані кредитні збитки. На основі прогнозів Компанія оцінює очікувані кредитні збитки пов'язані з борговими інструментами, які оцінюються за амортизованою вартістю. Компанія оцінює очікувані кредитні збитки і визнає чисті збитки від знецінення фінансових активів і активів за договорами з покупцями на кожну звітну дату. Оцінка очікуваних кредитних збитків відображає: (i) об'єктивну і зважену з урахуванням імовірності суму, визначену шляхом оцінки діапазону можливих результатів, (ii) вартість грошей у часі та (iii) всю обфунтовану і підтверджувану інформацію про минулі події, поточні умови та прогнозовані майбутні економічні умови, доступну на звітну дату без надмірних витрат і зусиль.

Компанія застосовує спрощений підхід до створення резерву під очікувані кредитні збитки, передбачений МСФЗ 9, який дозволяє використання резерву під очікувані збитки за весь строк інструменту для всіх активів у категоріях дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків та інша дебіторська заборгованіст. Для банківських рахунків Компанія застосовує загальну модель знецінення на основі змін кредитної якості з моменту первісного визнання.
Станом на звітну дату Компанія має два види фінансових активів, що підлягають оцінці у відповідності до моделі очікуваних кредитних збитків:

- грошові кошти та їх еквіваленти;
- торгова та інша дебіторська заборгованість.

Фінансові активи - списання. Фінансові активи списуються повністю або частково, коли Компанія вичерпала всі практичні можливості щодо Іх стягнення і дійшла висновку про необгрунтованість очікувань відносно відшкодування таких активів. Списання - це подія припинення визнання.
Фінансові активи - припинення визнання. Компанія припиняє визнання фінансових активів, коли (а) активи погашені або права на отримання грошових потоків від активів втратили свою чинність, або (б) Компанія передала права на отримання грошових потоків від фінансових активів або уклала угоду про передачу, і при цьому (і) також передала в основному всі ризики та вигоди, пов'язані з володінням активами, або (іі) Компанія не передала та не залишила в основному всі ризики та вигоди володіння, але припинила здійснювати контроль.
Контроль вважається не переданим якщо контрагент не має практичної можливості повністю продати актив в непов'язаній третій стороні без необхідності накладати доадткові обмеження на продаж.
Модифікація фінансових активів. Компанія іноді переглядає або іншим чином змінює договірні умови фінансових активів. Компанія оцінює чи є зміна договірних грошових потоків істотною. Якщо умови істотно змінені, права на грошові потоки від початкового активу закінчуються, і Компанія припиняє визнання первинного фінансового активу і визнає новий актив за справедливою вартістю. Дата перегляду вважається дата первісного визнання для подальших цілей розрахунку зменшення корисності.
У ситуації, коли перегляд було обумовлене фінансовими труднощами контрагента та неможливістю здійснити узгоджені платежі, Компанія порівнює оригінальні та переглянуті очікувані потоки грошових коштів з активами незалежно від того, чи є ризики та вигоди від активу істотно різними в результаті договірної модифікації. Якщо ризики та винагороди не змінюються, модифікований актив істотно не відрізняється від початкового активу, а зміна не призводить до припинення визнання. Компанія перераховує загальну балансову вартість шляхом дисконтування змінених потоків грошових коштів за контрактом за первісною ефективною процентною ставкою і визнає прибуток або збиток від зміни чи прибутку.
Фінансові зобов'язання - категорії оцінки. Усі фінансові зобов'язання обліковуються за амортизованою вартістю.
Фінансові зобов'язання - припинення визнання. Визнання фінансових зобов'язань припиняється у разі їх погашення (тобто коли зобов'язання, вказане у договорів, виконується чи припиняється або закінчується строк його виконання).
Обмін борговими інструментами з істотно відмінними умовами між Компанією та її первісними кредиторами, а також суттєві модифікації умов існуючих фінансових зобов'язань обліковуються як погашення первісного фінансового зобов'язання та визнання нового фінансового зобов'язання. Якщо обмін борговими інструментами чи модифікація умов обліковується як погашення, всі витрати або сплачені винагороди визнаються у складі прибутку чи збитку від погашення. Якщо обмін або модифікація не обліковується як погашення, всі витрати чи сплачені винагороди відображаються як коригування балансової вартості зобов'язання і амортизуються протягом строку дії модифікованого зобов'язання, що залишився.

Модифікації зобов'язань, які не призводять до їх погашення, обліковуються як зміна оціночного значення за методом нарахування кумулятивної амортизації заднім числом, при цьому прибуток або збиток відображається у складі прибутку чи збитку, якщо економічна суть різниці у балансовій вартості не відноситься до операції з капіталом із власниками.
Взаємозалік - Взаємозалік фінансових активів та зобов'язань, з подальшим включенням до звіту про фінансовий стан лише їхньої чистої суми, може здійснюватися лише у випадку існування юридично визначеного права взаємозаліку визнаних сум, коли є намір провести розрахунок на основі чистої суми або одночасно реалізувати актив та розрахуватися за зобов'язаннями. При цьому право на взаємозалік (а) не повинне залежати від майбутніх подій та (б) повинне мати юридичну силу в усіх наступних обставинах: (і) у ході звичайного ведення бізнесу, (іі) у випадку дефолту та (ііі) у випадку неплатоспроможності або банкрутства.

Грошові кошти та їхні еквіваленти
Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівкові кошти, депозити до запитання в банках та інші короткострокові високоліквідні інвестиції, первісний термін яких не перевищує трьох місяців. Грошові кошти та їх еквіваленти відображаються за амортизованою вартістю, оскільки (і) вони утримуються для отримання передбачених договором грошових потоків і ці грошові потоки являють собою виключно виплати основної суми боргу та процентів та (іі) вони не віднесені у категорію оцінки за справедливою вартістю через прибуток чи збиток.

Торгова та інша дебіторська заборгованість
Торгова та інша дебіторська заборгованість, яка має фіксовані або визначені платежі та не має котирування на активному ринку, класифікується як дебіторська заборгованість. Торгова та інша дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної відсоткової ставки, за вирахуванням збитків від знецінення. Доходи з відсотків визнаються із застосуванням методу ефективної відсоткової ставки, за винятком короткострокової дебіторської заборгованості, коли визнання відсотків не буде мати суттєвого впливу.

Резерв сумнівних боргів нараховується виходячи з аналізу кожної прострочки термінів оплати по дебіторській заборгованості.

Прострочка платежу	Резерв сумнівних боргів %
1-29 днів	0%
30 -179 днів	5%
180 -269 днів	25%
270 -359 днів	50%
більше 360 днів	100%

Фінансові зобов'язання
Компанія здійснює класифікацію своїх фінансових зобов'язань як таких, що в подальшому оцінюються за амортизованою собівартістю.
Фінансові зобов'язання первісно оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції. Фінансові зобов'язання у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки.
Припинення визнання фінансових зобов'язань
Компанія виключає фінансове зобов'язання (або частину фінансового зобов'язання) зі свого звіту про фінансовий стан тоді й лише тоді, коли воно погашається: тобто тоді, коли зобов'язання, передбачене договором, виконано або анульовано, або коли сплив термін його виконання.
Різниця між балансовою вартістю фінансового зобов'язання (або частини фінансового зобов'язання), яке було погашене або передане іншій стороні, та виплаченою компенсацією, включаючи будь-які передані негрошові активи або прийняті зобов'язання, визнається в прибутку

або збитку.

Кредити і позики

Після первинного визнання процентні кредити і позики оцінюються по амортизованій вартості з використанням методу ефективної процентної ставки. Доходи і витрати по таких фінансових зобов'язаннях визнаються в звіті про прибутки і збитки при припиненні їх визнання, а також по мірі нарахування амортизації з використанням ефективної процентної ставки.

Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконту або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки. Амортизація ефективної процентної ставки включається до складу витрат на фінансування в звіті про прибутки та збитки.

Основні засоби

Устаткування, земля і будівлі оцінюються по справедливій вартості за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення, визнаних після дати переоцінки. Переоцінка здійснюється з достатньою частотою для забезпечення упевненості в тому, що справедлива вартість переоціненого активу не відрізняється істотно від його балансової вартості, але на рідше ніж один раз на п'ять років.

Приріст вартості від переоцінки відноситься на збільшення фонду переоцінки активів, що входить в склад капіталу в звіті про фінансовий стан, за винятком тієї його частини, яка відновлює зменшення вартості цього ж активу, подія унаслідок попередньої переоцінки і визнане раніше в звіті про прибутки і збитки. В цьому випадку збільшення вартості активу визнається в звіті про прибутки і збитки. Збиток від переоцінки визнається в звіті про прибутки і збитки, за винятком тієї його частини, яка безпосередньо зменшує позитивну переоцінку по тому ж активу, раніше визнану у складі фонду переоцінки.

Різниця між амортизацією, розрахованою на основі переоціненої балансової вартості активу, і амортизацією, розрахованою на основі первинної вартості активу, щорічно переводиться з фонду переоцінки активів в нерозподілений прибуток. Крім того, накопичена амортизація на дату переоцінки виключається з одночасним зменшенням валової балансової вартості активу, і потім чиста сума дооцінюється до переоціненої вартості активу. При вибутті активу фонд переоцінки що відноситься до конкретного активу, що продається, переноситься в нерозподілений прибуток.

Амортизація розраховується прямолінійним методом протягом оціночного строку корисного використання активу.

Списання раніше визнаних основних засобів або їх значного компоненту з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від використання або вибуття даного активу. Дохід або витрати від списання активу, що виникають в результаті (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю активу), включаються в звіт про прибутки і збитки за той звітний період, в якому актив був списаний.

Ліквідаційна вартість, термін корисного використання і методи амортизації активів аналізуються в кінці кожного річного звітного періоду і при необхідності коригуються.

Строки корисного використання основних засобів:

- Будинки і споруди - до 25 років;
- Машини та обладнання - до 5 років;
- Транспортні засоби - до 10 років;
- Інструменти та інвентар (меблі) - до 7 років.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи, які були придбані окремо, при первинному визнанні оцінюються за первинною вартістю.

Термін корисного використання нематеріальних активів може бути або обмеженим, або

невизначеним. Нематеріальні активи з обмеженим терміном корисного використання амортизуються протягом цього терміну і оцінюються на предмет знецінення, якщо є ознаки знецінення данного нематеріального активу. Період і метод нарахування амортизації для нематеріального активу з обмеженим терміном корисного використання переглядаються, як мінімум, в кінці кожного звітного року. Зміна очікуваного терміну корисного використання або очікуваної структури споживання майбутніх економічних вигод, вкладених в активі, відображається у фінансовій звітності як зміна періоду або методу нарахування амортизації, залежно від ситуації, і враховується як зміна облікових оцінок. Витрати на амортизацію нематеріальних активів з обмеженим терміном корисного використання визнаються в звіті про прибутки і збитки в тій категорії витрат, яка відповідає функції нематеріального активу.
Строки корисного використання нематеріальних активів:
- Програмне забезпечення - до 10 років;
Нематеріальні активи з невизначеним терміном корисного використання не амортизуються, а тестуються на знецінення щорічно або окремо, або на рівні підрозділів, що генерують грошові потоки. Термін корисного використання нематеріального активу з невизначеним терміном використання переглядається щорічно з метою визначення того, наскільки доцільно продовжувати відносити даний актив в категорію активів з невизначеним терміном корисного використання. Якщо це недоцільно, зміна оцінки терміну корисного використання - з невизначеного на обмежений термін - здійснюється на перспективній основі.
Дохід або витрати від списання з балансу нематеріального активу визначаються як різниця між чистою виручкою від вибуття активу і балансовою вартістю активу, і визнаються в звіті про прибутки і збитки у момент списання даного активу з балансу.

Запаси
Запаси Компанії складаються із сировини, матеріалів, товарів та інших запасів.
Первісна вартість запасів включає всі витрати на придбання (за вирахуванням непрямих податків) і, коли застосовується, ті витрати, які були понесені під час доведення запасів до їх місця розташування та стану. Під час відпуску запасів у виробництво, продажу та іншому вибутті, оцінка запасів визначається за методом середньозваженої вартості. (ФІФО).
Запаси відображаються за меншою з двох величин: первісної вартості та чистої вартості реалізації. Чиста вартість реалізації являє собою очікувану ціну продажу під час звичайної господарської діяльності, за вирахуванням очікуваних витрат на завершення виробництва та витрат на реалізацію.

Знецінення не фінансових активів
На кожну звітну дату Компанія визначає, чи є ознаки можливого знецінення активу. Якщо такі ознаки мають місце, або якщо потрібне проведення щорічної перевірки активу на знецінення Компанія проводить оцінку відшкодовуваної вартості активу. Відшкодовувана вартість активу - це найбільша з наступних величин:
- справедлива вартість активу, за вирахуванням витрат на продаж
- вигоди від використання активу.
Відшкодовувана вартість визначається для окремого активу, за винятком випадків, коли актив не генерує притоки грошових коштів, які, в основному, незалежні від притоку що генеруються іншими активами або групою активів. Якщо балансова вартість активу перевищує його відшкодовувану вартість, актив вважається знеціненим і списується до відшкодовуваної вартості.
При оцінці вартості від використання майбутні грошові потоки дисконтуються по ставці дисконтування до оподаткування, яка відображає поточну ринкову оцінку тимчасової вартості грошей і ризики, властиві активу. При визначенні справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж застосовується відповідна модель оцінки. Ці розрахунки підтверджуються оціночними коефіцієнтами, котируваннями цін акцій дочірніх компаній, що вільно обертаються на ринку, або іншими доступними показниками справедливої вартості.

На кожну звітну дату Компанія визначає, чи є ознаки того, що раніше визнані збитки від знецінення активу більше не існують або зменшилися. Якщо така ознака є, то Компанія розраховує відшкодовувану вартість активу. Раніше визнані збитки від знецінення відновлюються тільки в тому випадку, якщо мала місце зміна в оцінці, яка використовувалася для визначення відшкодовуваної вартості активу, з часу останнього визнання збитку від знецінення. Відновлення обмежене таким чином, що балансова вартість активу не перевищує його відшкодовуваної вартості, а також не може перевищувати балансову вартість, за вирахуванням амортизації, по якій даний актив признавався б у випадку, якщо в попередні роки не був би визнаний збиток від знецінення. Таке відновлення вартості визнається в звіті про прибутки і збитки, за винятком випадків, коли актив враховується по переоціненій вартості. У останньому випадку відновлення вартості враховується як приріст вартості від переоцінки.

Оренда

Визначення того, чи є операція орендою, або чи містить вона ознаки оренди, засновано на аналізі змісту операції. При цьому на дату початку дії договору потрібно встановити, чи залежить його виконання від використання конкретного активу або активів, і чи переходить право користування активом в результаті даної операції.

Компанія як орендар

Фінансова оренда, по якій до Компанії переходять практично всі ризики і вигоди, пов'язані з володінням орендованим активом, капіталізується на дату початку орендних відносин по справедливій вартості орендованого майна, або, якщо ця сума менша, - за дисконтованою вартістю мінімальних орендних платежів. Орендні платежі розподіляються між витратами на фінансування і зменшенням основної суми зобов'язання по оренді так, щоб вийшла постійна ставка відсотка на непогашену суму зобов'язання. Витрати на фінансування відображаються безпосередньо в звіті про прибутки і збитки.

Орендовані активи амортизуються протягом періоду корисного використання активу. Проте якщо відсутня об?рунтована упевненість в тому, що до Компанії перейде право власності на актив в кінці терміну оренди, актив амортизується протягом коротшого з наступних періодів: розрахунковий термін корисного використання активу і термін оренди.

Платежі по операційній оренді визнаються як витрати в звіті про прибутки і збитки рівномірно протягом всього терміну оренди.

Компанія як орендодавець

Договори оренди, по якій у Компанії залишаються практично всі ризики і вигоди від володіння активом класифікуються як операційна оренда. Первинні прямі витрати, понесені при укладенні договору операційної оренди, включаються в балансову вартість переданого в оренду активу і визнаються протягом терміну оренди на тій самій основі, що і дохід від оренди. Умовні платежі по оренді визнаються у складі виручки в тому періоді, в якому вони були отримані.

IV. Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах

Згідно з (МСБО 8) "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки", "Потенційні помилки поточного періоду, виявлені протягом цього періоду, виправляють до затвердження фінансової звітності до випуску. Проте суттєві помилки іноді не виявляють, доки не настане подальший період, і такі помилки попереднього періоду виправляють у порівняльній інформації, поданій у фінансовій звітності за такий подальший період (згідно параграфів 42 - 47).

Облікова політика може змінюватися, тільки якщо зміна:

а) вимагається МСФЗ, або

б) приводить до того, що фінансова звітність надає достовірну та доречнішу інформацію про вплив операцій, інших подій або умов на фінансовий стан, фінансові результати діяльності або грошові потоки суб'єкта господарювання.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Основними напрямами діяльності Товариства є:

- постачання електричної енергії споживачам, які працюють в різних галузях;
- купівля-продаж цінних паперів через уповноважених юридичних осіб.

За 2019 рік (наростаючим підсумком з початку року) 10 або більше відсотків доходу, виручки емітент отримав від: продажу цінних паперів - 1 132 232,6 тис. грн. (43.97% від загального обсягу); постачання електричної енергії - 1 223 244,7 тис. грн. (47.50 % від загального обсягу).

Товариство не займається експортною діяльністю, тому інформація щодо загальної суми експорту та її частки в загальному обсязі продажів відсутня.

Клієнтами Товариства є ПрАТ "Дніпроспецсталь" ім. А.М. Кузьміна", ДП "Східний гірничо-збагачувальний комбінат".

Можливі фактори ризику в господарській діяльності:

-погіршення загальної економічної ситуації в Україні;

-нестабільність законодавчої бази, зміни в податковій політиці;

-політичні та форс-мажорні ризики.

Товариство регулярно вживає заходів, щоб його подальша діяльність була стабільною та прогнозованою, ретельно оцінює конюнктуру ринку, економічне становище та перспективи розвитку. Товариство очікує покращення стану галузі, в якій здійснює свою діяльність та бачить позитивні тендеції в галузі стосовно виробництва, реалізації, обороті та накопиченні запасів, собівартості, цінах реалізації з початку поточного року.

На 31.12.2019 р. підприємсво є збитковим. Від діяльності за 2019 рік Товариством отримано 172 110 тис. грн. прибутку. Збитки минулих періодів утворилися внаслідок залучення значної кількості кредитних коштів в іноземній валюті, по яким нараховувались відсотки. Збитковість підприємства є виключно наслідком девальвації національної валюти, що є обставиною непереборної сили, на яку підприємство не має впливу.

Про канали збуту й методи продажу, які використовує ємітент: роздрібний продаж електричної енергії згідно укладених договорів.

Основним постачальниками є ДП "Енергоринок", а з 01.07.2019 року є ДП "Оператор ринку"

Емітент здійснює свою діяльність тільки на території України, тому інфомація про країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітній рік (окрім України) відсутня.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство

планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Протягом 2015 року Підприємством були продані довгострокові фінансові інвестиції на суму 30 442,24 тис. грн, в т.ч.:
доля в статутному фонді ТОВ "Енергоспорт" на суму 108,00 тис. грн.;
доля в статутному фонді ТОВ "Корм" на суму 2 311,075 тис. грн.;
доля в статутному фонді ТОВ "Курені" на суму 7 962,23 тис. грн.;
доля в статутному фонді ТОВ "Світ-Проф" на суму 12,00 тис. грн.;
доля в статутному фонді ТОВ "УІФК" на суму 3 600,00 тис. грн.;
доля в статутному фонді ТОВ "Місто Слави" на суму 6 430,99 тис. грн.;
доля в статутному фонді ТОВ "СТК" на суму 4 250,00 тис. грн.;
акції ПАТ "ПЕРШИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ БАНК" на суму 3 357,70 тис. грн.;
облігації ТОВ "ВІП" на суму 1 885,00 тис. грн.
Підприємство протягом 2016 року придбало поточні фінансові інвестиції на суму 2 194 633,18 тис. грн, в т.ч.:
акції на суму 672 349,02 тис.грн.;
облігації на суму 108 091,65 тис.грн.;
сертифікати на суму 1 414 192,51 тис.грн.
Протягом 2016 року Підприємством були продані поточні фінансові інвестиції на суму 2 217 724,20 тис. грн, в т.ч.:
акції на суму 698 103,44 тис.грн.;
облігації на суму 82 882,47 тис.грн.;
сертифікати на суму 1 436 738,29 тис.грн.
Протягом 2016 року Підприємством були відчуджені довгострокові фінансові інвестиції на суму 30 252,00 тис. грн., в т.ч.:
доля в статутному фонді ТОВ "Інвест Брок на суму 1 802,00 тис. грн.;
доля в статутному фонді ТОВ "Вовчанський м'ясокомбінат" на суму 19 950,00 тис. грн.;
доля в статутному фонді ТОВ "Найкращий Дім" на суму 8 500,00 тис. грн.
Підприємство протягом 2017 року придбало поточні фінансові інвестиції на суму 1 289 874,9 тис. грн, в т.ч.:
акції на суму 385 699,5 тис.грн.;
облігації на суму 42 314,5 тис.грн.;
сертифікати на суму 861 860,9 тис.грн.
Протягом 2017 року Підприємством були продані поточні фінансові інвестиції на суму 1 406 896,3 тис. грн, в т.ч.:
акції на суму 517 812,4 тис.грн.;
облігації на суму 79 130,2 тис.грн.;
сертифікати на суму 809 953,7 тис.грн.
У 2017 році за участю Підприємства (шляхом внеску майном) набуті довгострокові фінансові інвестиції на суму 22 600,1 тис. грн, в т.ч.:
доля в статутному фонді ТОВ "Комплекс Ягодин" на суму 22 600,1 тис. грн.
Протягом 2017 року Підприємством були відчуджені довгострокові фінансові інвестиції на суму 3 139,7 тис. грн., в т.ч.:
доля в статутному фонді ТОВ "Інженерні мережі" на суму 3 039,7 тис. грн.;
акції ТОВ "Хар.інд.союз" на суму 100,0 тис. грн.
Підприємство протягом 2018 року придбало поточні фінансові інвестиції на суму 1 059 094,6 тис. грн, в т.ч.:
акції на суму 127 491,9 тис.грн.;
облігації на суму 283 938,6 тис.грн.;
сертифікати на суму 647 664,0 тис.грн.

Протягом 2018 року Підприємством були продані поточні фінансові інвестиції на суму 1 174 314,9 тис. грн, в т.ч.:
акції на суму 60 360,9 тис.грн.;
облігації на суму 283 816,9 тис.грн.;
сертифікати на суму 830 137,0 тис.грн.
Протягом 2018 року Підприємством були відчуджені довгострокові фінансові інвестиції на суму 26 777,2 тис. грн., в т.ч.:
доля в статутному фонді ТОВ "Комплекс Ягодин" на суму 22 600,1 тис. грн.;
акції ТОВ "ГК "Русь" на суму 4 177,1 тис. грн.

Протягом 2019 року Підприємством були продані поточні фінансові інвестиції на суму 1 131 042,7 тис. грн, в т.ч.:
акції на суму 57 394,4 тис.грн.;
облігації на суму 66 095,0 тис.грн.;
сертифікати на суму 1 007 553,3 тис.грн.

Підприємство протягом 2019 року придбало поточні фінансові інвестиції на суму 1 179 266,8 тис. грн, в т.ч.:
акції на суму 108 607,7 тис.грн.;
облігації на суму 65 973,3 тис.грн.;
сертифікати на суму 1 004 685,8 тис.грн.

Підприємство не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення
Всі основні засоби обліковуються на балансі товариства.
Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2019 р. складає 14 153 тис. грн., знос - 4 988 тис. грн., залишкова вартість - 9 165 тис. грн.
Протягом звітного періоду основні засоби надавалися в заставу :
Договір наступної іпотеки 3841 від 20.09 2012р. в АТ "Перший Інвестиційний Банк" - нерухоме майно, яке розташовано за адресою: м. Черкаси, пр. Хіміків, 74. З
Це привело до обмеження володіння, користування та розпорядження нерухомого майна.
Знаходженя основних засобів за місцемзнаходження Емітента.
Особливостей по екологічних питаннях, які б могли позначитися на використанні активів підприємства не спостерігається.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень
На діяльність підприємства впливають такі проблеми: високі ціни на енергоносії, паливо та тарифи на перевезення, недостатній рівень розвитку інформаційної системи, її спроможність максимально автоматизувати та забезпечувати підтримку прийняття управлінських рішень шляхом надання своєчасної та адекватної інформації, високий рівень конкуренції в регіонах,

зменшення рівня доходів споживачів, інфляціфні процеси, економічна криза.

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

Політика фінансування діяльності є одним із основних напрямків розробки загальної фінансової політики. З метою її розробки, підприємством передусім проводиться бюджетування на майбутній період та здійснюється фактичний аналіз показників діяльності, в т.ч. структури пасивів та активів. На підставі даних аналізу та прогнозів подальшого розвитку приймається рішення, щодо розміру та джерел залучення додаткових коштів. При цьому прораховуються ефективність різних варіантів залучення, враховуючи один із основних принципів управління фінансами: ефект від вкладення залучених коштів має бути вищим ніж відсоткова ставка вартості залучених коштів. Разом з даними розрахунками аналізується обіговість та період оборотного капіталу. Прораховуються прибуток з врахуванням оподаткування та сплати відсотків по кредитам. Залучення коштів обумовлено необхідністю поповнення обігового капіталу товариства для забезпечення досягнення поставлених цілей у своїй господарській діяльності. В питаннях залучення банківських кредитів підприємство виходить із принципів вибору найвигідніших умов кредитування, а саме порівнюються відсоткові ставки, строки кредитування та терміни погашення, а також вимоги щодо забезпечення. При цьому аналізуються активи підприємства з метою оптимального їх використання в якості застави під кредити банків.

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

Підприємство в звітному 2019 році працювало зі своїми основними клієнтами на договірній основі. Всі укладені договори у звітному році виконані, порушень термінів договірної дисципліни немає, окрім ПАТ "Гемопласт" (див. розділ Судові справи)

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

На наступні роки підприємство планує продовжувати виконання своїх довгострокових та короткострокових планів, пов'язаних з розширенням ринків надання послуг, пошуком нових платоспроможних покупців, розробкою нової маркетингової стратегії та стратегії ціноутворення. Основною метою на 2020 рік менеджмент компанії ставить підняття ефективності всіх показників діяльності, а саме: зменшення собівартості надання послуг за рахунок пошуку нових постачальників на більш вигідних умовах, зменшення операційних витрат завдяки реорганізації структури ведення управління, підвищення ефективності роботи персоналу.

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

Дослідження та розробки емітентом за звітний 2019 рік не проводились.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Виконавчий орган	Генеральний директор	Бобриньов Олег Володимирович
Наглядова рада	Наглядова рада складається з трьох осіб	Член Нагладової ради, Голова Наглядової ради - Іванисько Олег Володимирович Члени Нагладової ради - Колесник Алла Анатоліївна, Шестопалов Артем Сергійович
Ревізійна комісія	Ревізор	Добровінська Олена Вікторівна
Загальні збори акціонерів	Загальні збори акціонерів Товариства є вищим органом управління Товариства. Товариство зобов'язане щороку скликати Загальні збори (річні Загальні збори). Річні Загальні збори проводяться не пізніше 30 квітня наступного за звітним року. Усі інші Загальні збори, крім річних, вважаються позачерговими.	Право участі у Загальних зборах належить особам, які включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представникам. Перелік акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах, складається станом на 24 годину за 3 робочих дні до дня проведення таких Зборів у порядку, встановленому законодавством України про депозитарну систему України. Вносити зміни до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах акціонерів, після його складення заборонено.

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Генеральний директор	Бобриньов Олег Володимирович	1973	вища	25	ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна", 33947089, директор фінансово-економічного департаменту	25.09.2015, до припинення повноважень
	Опис: Генеральний директор є виконавчим одноосібним органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, організовує виконання рішень Загальних зборів, Наглядової ради та несе відповідальність за ефективність роботи Товариства згідно з принципами та порядком, встановленими Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради Товариства. Генеральний директор підзвітний Загальним зборам акціонерів, Наглядовій раді Товариства, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор діє від імені Товариства. Генеральний директор Товариства діє відповідно до Положення про Виконавчий орган, що затверджується Загальними зборами. Генеральний директор зобов'язаний діяти в інтересах Товариства та його акціонерів. Генеральний директор несе відповідальність перед Товариством за збитки, заподіяні Товариству їхніми діями (бездіяльністю), якщо інші підстави і розмір відповідальності не встановлені чинним законодавством України. До компетенції Генерального директора Товариства відноситься: 1) організація виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства; 2) керівництво поточною діяльністю Товариства; 3) право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, делегувати керівникам Товариства частину своїх повноважень; 4) підготовка для затвердження Загальними зборами акціонерів річного звіту та балансу Товариства; 5) в межах своєї компетенції прийняття актів, що регулюють діяльність Товариства; 6) розробка проектів квартальних, річних бюджетів, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства; 7) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації. Затвердження планів роботи Генерального директора; 8) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання Наглядовій раді квартальних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд Загальним зборам акціонерів; 9) підписання звітів та балансів Товариства, статистичної, бухгалтерської, податкової та іншої звітності передбаченої чинним законодавством; 10) погодження з Наглядовою радою особи, на яку покладаються виконання обов'язків Генерального директора на час його тимчасової відсутності (відпустка, відрядження, хвороба тощо);						

	11) організація юридичного, інформаційного забезпечення діяльності Товариства; 12) затвердження штатного розпису Товариства; 13) забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу акціонерів, які володіють не менш як 10 відсотками акцій Товариства; 14) виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники Виконавчого органу, за погодженням із Наглядовою радою; 15) визначення переліку інформації, яка є комерційною таємницею Товариства; 16) надання Наглядовій раді інформації про можливість вчинення правочину щодо якого є заінтересованість; 17) прийняття рішення про відрядження, включаючи закордонні ділові поїздки; 18) забезпечення дотримання норм законодавства про працю, про охорону праці, Правил внутрішнього трудового розпорядку; 19) забезпечення захисту комерційної таємниці Товариства відповідно до законів України; 20) вирішення питань виробничо-господарської діяльності, фінансування, ведення обліку та звітності та інших питань; 21) прийняття рішень про підписання довіреностей та інших документів від імені Товариства; 22) забезпечення виконання виробничих завдань, договірних зобов'язань Товариства; 23) розпорядження майном та коштами Товариства відповідно до Статуту та чинного законодавства з урахуванням обмежень, визначених Статутом; 24) прийняття рішень про відкриття і закриття рахунків в банківських установах, здійснення фінансових операцій, підписання документів грошового, кредитного, майнового характеру, з урахуванням обмежень, встановлених діючим Статутом та рішеннями Наглядової ради; 25) внесення на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо керівних осіб та головного бухгалтера Товариства, керівних осіб дочірніх підприємств, представництв, філій та інших відокремлених підрозділів; 26) вчинення правочинів, підписання угод (договорів) та інших документів від імені Товариства з урахуванням обмежень, встановлених Статутом та рішенням Наглядової ради; 27) координація поточної діяльності відокремлених структурних підрозділів, філій, представництв, дочірніх підприємств; 28) прийняття рішень про найм та звільнення з роботи працівників Товариства, їх переведення, застосування до них заходів заохочення та накладення дисциплінарних стягнень, укладення від імені Товариства індивідуальних трудових договорів (контрактів) з працівниками, а також угод, зміст яких визначається у відповідних випадках чинним трудовим чи цивільним законодавством України; 29) прийняття рішень про притягнення до дисциплінарної та майнової відповідальності осіб, що знаходяться в трудових відносинах з Товариством; 30) визначення умов роботи і її оплати (встановлює посадові оклади та надбавки) з особами, що знаходяться в трудових відносинах з Товариством; 31) затвердження посадових інструкцій працівників Товариства; 32) розгляд і вирішення інших питань щодо діяльності Товариства, за винятком тих, які знаходяться в компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства. Розмір виплаченої винагороди в звітному періоді склав 196 462,50 грн. Винагорода у натуральній формі не сплачувалась. Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 25 роки. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор фінансово-економічного департаменту. В ПрАТ "УІФК" Бобриньов Олег Володимирович працює за сумісництвом Генеральним директором. Основне місце роботи - ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ" (код 33947089 адреса : м. Київ, вул. Госпітальна, буд. 4-а) - директор фінансово-економічного департаменту.						
2	Член Наглядової Ради, Голова Наглядової Ради	Іванисько Олег Володимирович	1980	вища	21	ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна", 33947089, директор департаменту внутрішнього	24.04.2018, три роки

						контролю	
	Опис: Згідно рішення Загальних зборів акціонерів від 24.04.2018 р. (протокол б/н від 24.04.2018 р.) обрано членом Наглядової ради Товариства Рішенням Наглядової ради Товариства (протокол засідання Наглядової ради від 24.04.2018 р.) Іваниська Олега Володимировича з 24.04.2018 р.обрано Головою Наглядової ради Товариства. Відповідно до Статуту Товариства та Положення про Наглядову раду Товариства, Голова Наглядової ради обирається Наглядовою радою Товариства з числа членів Наглядової ради до переобрання. Протягом звітного року посадова особа винагороди, у тому числі в натуральній формі, не отримувала. Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 21 рік. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор департаменту внутрішнього контролю. Місце роботи - ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ" (код 33947089 адреса : м. Київ, вул. Госпітальна, буд. 4-а) - директор департаменту внутрішнього контролю.						
3	Член Наглядової Ради	Колесник Алла Анатоліївна	1959	вища	38	ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна", 33947089, провідний інженер відділу телекомунікацій	24.04.2018, три роки
	Опис: Згідно рішення Загальних зборів акціонерів від 24.04.2018 р. (протокол б/н від 24.04.2018 р.) обрано членом Наглядової ради Товариства. Протягом звітного року посадова особа винагороди, у тому числі в натуральній формі, не отримувала. Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 38 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: провідний інженер відділу телекомунікацій. Місце роботи - ТОВ "ВС ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ" (код 33947089 адреса : м. Київ, вул. Госпітальна, буд. 4-а) - провідний інженер відділу телекомунікацій.						
4	Член Наглядової Ради	Шестопалов Артем Сергійович	1982	вища	18	ПрАТ "УІФК", 25198262, юрисконсульт	24.04.2018, три роки
	Опис: Згідно рішення Загальних зборів акціонерів від 24.04.2018 р. (протокол б/н від 24.04.2018 р.) обрано членом Наглядової ради Товариства. Розмір виплаченої винагороди в звітному періоді склав 107 468,96 грн. Винагорода у натуральній формі не сплачувалась. Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 18 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: юрисконсульт департаменту зовнішньоекономічної діяльності, начальник відділу зовнішньоекономічних зв'язків. Місце роботи - ПрАТ "УІФК" (код 25198262, місцезнаходження: м. Київ, вул. Січових Стрільців, буд. 21) - начальник відділу зовнішньоекономічних зв'язків.						
5	Ревізор	Добровінська Олена Вікторівна	1985	вища	12	ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна", 33947089, провідний фахівець відділу кредитної політики та	25.04.2017, п'ять років

						зв'язку з банками	
	Опис: Рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПАТ "УІФК" (Протокол №40 від 25.04.2017 р.) обрано Ревізором Товариства. Протягом звітного року посадова особа винагороди, у тому числі в натуральній формі, не отримувала. Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 12 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: головний економіст, старший спеціаліст з документарних операцій, провідний фахівець відділу кредитної політики та зв'язку з банками. Місце роботи - ТОВ "ВС Енерджі Інтернешнл Україна" (код 33947089, місцезнаходження: м.Київ, бул. Т.Шевченка/вул. Пушкінська, буд. 5-7/29) - провідний фахівець відділу кредитної політики та зв'язку з банками.						
6	Головний бухгалтер	Лещенко Олена Петрівна	1986	вища	12	ТОВ "ВС Енерджі Інтернейшнл Україна", 33947089, бухгалтер	30.06.2016, не обмежений
	Опис: Лещенко Олену Петрівну (особа не надала згоди на розкриття паспортних даних) призначено на посаду головного бухгалтера згідно Наказу №6-к від 30.06.16 року та наказом Генерального директора №4-к/ос від 03.09.19 р. з 03.09.19 р. звільнено з посади головного бухгалтера згідно її заяви про звільнення. Відповідно до пункту 7 статті 8 Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність" головний бухгалтер підприємства: 1. забезпечує дотримання на підприємстві встановлених єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку, складання й подання у встановлені строки фінансової, податкової, статистичної, управлінської звітності; 2. організовує контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій, забезпечує дотримання чинної облікової політики підприємства та всієї процедури ведення бухгалтерського обліку; 3. бере участь в оформленні матеріалів, пов'язаних із недостачами та відшкодуванням втрат від недостач, крадіжок і псування цінностей підприємства. Розмір виплаченої винагороди в звітному періоді склав 90 900,41 грн. Винагорода у натуральній формі не сплачувалась. Часткою у статутному капіталі ПрАТ "УІФК" фізична особа не володіє. Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 12 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: заступник головного бухгалтера, спеціаліст відділу контролінгу та управлінської звітності, бухгалтер.						
7	Головний бухгалтер	Донецька Оксана Олександрівна	1974	вища	27	ДП "ЛД-Україна", 31093996	04.09.2019, не обмежений
	Опис: Донецьку Оксану Олександрівну (особа не надала згоди на розкриття паспортних даних) призначено на посаду головного бухгалтера Наказом Генерального директора №5-к/ос від 03.09.19 року з 04.09.2019 року в зв'язку з необхідністю призначення Головного бухгалтера Товариства. Відповідно до пункту 7 статті 8 Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність" головний бухгалтер підприємства: 1. забезпечує дотримання на підприємстві встановлених єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку, складання й подання у встановлені						

	строки фінансової, податкової, статистичної, управлінської звітності; 2. організовує контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій, забезпечує дотримання чинної облікової політики підприємства та всієї процедури ведення бухгалтерського обліку; 3. бере участь в оформленні матеріалів, пов'язаних із недостачами та відшкодуванням втрат від недостач, крадіжок і псування цінностей підприємства. Розмір виплаченої винагороди в звітному періоді склав 39 840,18 грн. Винагорода у натуральній формі не сплачувалась. Часткою у статутному капіталі ПрАТ "УІФК" фізична особа не володіє. Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 27 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: головний бухгалтер. В ПрАТ "УІФК" Донецька Оксана Олександрівна працює за основним місцем роботи на посаді Головного бухгалтера. За сумісництвом фізична особа Донецька Оксана Олександрівна обіймає наступні посади : - ДП "ЛД-Україна" (код 31093996, місцезнаходження: м.Київ, вул. Січових Стрільців, буд. 21) - Головний бухгалтер; - ТОВ "ЦУП-Буча" (код 34613144 , місцезнаходження: м.Київ, вул. Січових Стрільців, буд. 21) - Головний бухгалтер; - ТОВ "Міжрегіональна фінансова компанія" (код 31361954 , місцезнаходження: м.Київ, вул. Січових Стрільців, буд. 21) - економіст; - ТОВ "Укрправо" (код 22925684 , місцезнаходження: м.Київ, бул. Т. Шевченка/вул. Пушкінська,5-7/29) - економіст;

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Генеральний директор	Бобриньов Олег Володимирович	0	0	0	0
Член Наглядової Ради, Голова Наглядової Ради	Іванисько Олег Володимирович	1	0,00002	1	0
Член Наглядової Ради	Колесник Алла Анатоліївна	1	0,00002	1	0
Член Наглядової Ради	Шестопалов Артем Сергійович	1	0,00002	1	0
Ревізор	Добровінська Олена Вікторівна	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Лещенко Олена Петрівна	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Донецька Оксана Олександрівна	0	0	0	0

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
42 юридичні осіби	000000000000	04053, Київська обл., Київ, вул. Січових Стрільців, буд. 21	99,9999
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			**Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)**
Іванисько Олег Володимирович			0,00002
Колесник Алла Анатоліївна			0,00002
Шестопалов Артем Сергійович			0,00002
Ребрик Сергій Іванович			0,00002
Дегтярьов Геннадій Валентинович			0,00002
Усього			100

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

На наступні роки підприємство планує продовжувати виконання своїх довгострокових та короткострокових планів, пов'язаних з розширенням діяльності, пошуком нових платоспроможних клієнтів, розробкою нової маркетингової стратегії та стратегії ціноутворення. Основною метою на 2020 рік менеджмент компанії ставить підняття ефективності всіх показників діяльності емітента.

2. Інформація про розвиток емітента

Емітент існує з 1997 року, його створено на невизначений строк. На момент створення Товариства його Засновниками були АТЗТ "Українська іноваційно-фінансова компанія" та ТОВ "Петрівка-Центр". На дату заснування Товариства кількість простих іменних акцій Засновників у статутному капіталі Товариства складала 32 000 (тридцять дві тисячі) штук , номінальною вартістю 100,00 (сто) гривень кожна, на суму 3 200 000,00 (три мільйони двісті тисяч) гривень, що дорівнювало 100 % статутного капіталу.

Відкрите Акціонерне Товариство "Українська іноваційно-фінансова компанія" (далі по тексту "Товариство") було створене юридичними особами за законодавством України шляхом передачі коштів і участі в підприємницькій діяльності Товариства з метою одержання прибутку згідно з Цивільним кодексом України, Господарським кодексом України, Законами України "Про господарські товариства", "Про зовнішньоекономічну діяльність", іншими законодавчими актами України та рішенням засновників. Товариство було створене з метою одержання прибутку від проведення інвестиційної, виробничо-господарської, комерційної та іншої діяльності, забезпечення прибутковості вкладень та приросту вкладених коштів Акціонерів Товариства. Забезпечення та реалізація за рахунок отриманого прибутку соціальних та економічних інтересів Акціонерів та членів трудового колективу Товариства.

Станом на 31.12.2004 року сформований згідно установчих документів та повністю сплачений статутний капітал складає 16 500 000,00 гривень. В 2005 році прийнята нова редакція статуту та збільшений розмір статутного капіталу. 28 листопада 2005 року згідно вимог чинного законодавства Товариство отримало свідоцтво про реєстрацію випуску акцій у кількості 500 000 штук, номіналом 100,00 гривень всього на суму 50 000 000,00 гривень. 25 червня 2007 року було зареєстровано додатковий випуск акцій та збільшений статутний фонд до 100 000 000,00 грн. 01 вересня 2008 року також було зареєстровано додатковий випуск акцій та збільшений статутний фонд до 250 000 000,00 грн.
Відкрите акціонерне товариство "Українська іноваційно-фінансова компанія" перейменовано у Публічне акціонерне товариство "Українська іноваційно-фінансова компанія" відповідно до вимог та положень Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17 вересня 2008 року, рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол №31 від 29.03.2011р.).
Зміни у статутних документах в 2011 році пов'язані із перетворенням Відкритого акціонерного товариства в Публічне акціонерне товариство та в зв'язку з цим прийнято нову редакцію Статуту, затверджену Загальними зборами акціонерів від 29 березня 2011 року (Протокол №31 від 29.03.2011р.) та зареєстровану Оболонською районною у місті Києві державною адміністрацією 16 травня 2011 року.
Також внесення змін до Статуту ПАТ "УІФК" було в 2012 році та обумовлено воно внесенням змін до деяких нормативних документів. Нова редакція Статуту затверджена Загальними зборами акціонерів від 26 березня 2012 року (Протокол №32 від 26 березня 2012 року) та зареєстрована Оболонською районною у місті Києві державною адміністрацією 08.06.2012 року.
Також внесення змін до Статуту ПАТ "УІФК" було в 2013 році та обумовлено воно збільшенням Статутного Капіталу до 500 000 000 гривень. Нова редакція Статуту затверджена Загальними зборами акціонерів від 22 березня 2013 року (Протокол від №34 22 березня 2013 року) та зареєстрована Оболонською районною у місті Києві державною адміністрацією 26.03.2013 року.
Також внесення змін до Статуту ПАТ "УІФК" було в 2016 році та обумовлено воно внесенням змін до деяких нормативних документів. Нова редакція Статуту затверджена Загальними зборами акціонерів від 30 березня 2016 року (Протокол №39 від 30 березня 2016 року).
Зміни у статутних документах в 2017 році пов'язані із зміною типу акціонерного товариства з Публічного акціонерного товариства на Приватне акціонерне товариство. В зв'язку з цим прийнято нову редакцію Статуту, затверджену Загальними зборами акціонерів від 25 квітня 2017 року (Протокол №40 від 25 квітня 2017 р.).
Також внесення змін до Статуту ПрАТ "УІФК" було в 2018 році та обумовлено воно внесенням змін до деяких нормативних документів. Нова редакція Статуту затверджена Загальними зборами акціонерів від 24 квітня 2018 року (Протокол від 24 квітня 2018 р.).

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:
У звітному 2019 році Емітентом не укладалися деривативи, правочини щодо похідних цінних паперів, тому вплив даних факторів на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Емітента відсутній.

1) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування
Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи.
Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні

ресурси.

2) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків
емітент має схильність до цінових ризиків;
емітент має схильність до кредитного ризику (емітент має кредитні зобов'язання);
емітент має схильністі до ризику ліквідності/та або ризику грошових потоків.

4. Звіт про корпоративне управління:
1) посилання на:
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент
Власний кодекс корпоративного управління у емітента відсутній

кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати
Емітент не застосовує кодекси корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління

вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги
Емітент не застосовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

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

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	**річні**	**позачергові**
	X	
Дата проведення	22.04.2019	
Кворум зборів	57,72	
Опис	ПОРЯДОК ДЕННИЙ: 1. Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА ІНОВАЦІЙНО-ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ" (далі - Товариство), припинення повноважень членів лічильної комісії. 2. Про порядок проведення Загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Звіт Генерального директора про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Генерального директора Товариства. 4. Звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік та прийняття рішення за	

	наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства. 5. Звіт Ревізора Товариства за 2018 рік. Затвердження звіту та висновків Ревізора Товариства та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізора Товариства. 6. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік. 7. Розподіл прибутку та збитків Товариства. 8. Про схвалення договорів з ПАТ "СБЕРБАНК". 9. Про схвалення та/або вчинення правочинів. 1) Прийняте рішення по першому питанню порядку денного: 1. Обрати лічильну комісію у складі: голова лічильної комісії - Лещенко Олена Петрівна, члени лічильної комісії - Борисюк Юлія Олександрівна, Мельник Ірина Володимирівна. 2. Припинити повноваження лічильної комісії у складі: голова лічильної комісії - Лещенко Олена Петрівна, члени лічильної комісії - Борисюк Юлія Олександрівна, Мельник Ірина Володимирівна з моменту закриття даних Загальних зборів акціонерів Товариства. 2) Прийняті рішення по другому питанню порядку денного: 1. Підтвердити повноваження голови Загальних зборів акціонерів - представника акціонера ТОВ "ЦЕНТР УПРАВЛІННЯ ПРОЕКТАМИ-БУЧА" Вакуліч Т.О. та секретаря Загальних зборів акціонерів - представника акціонера ТОВ "НОВА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ" Кадькаленка А.С., уповноважених рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 13 березня 2019 р.). 2. Для проведення Загальних зборів акціонерів встановити наступний регламент: o для доповіді по усіх питаннях порядку денного - до 10 хвилин; o усі питання до доповідачів надаються у письмовій формі із зазначенням прізвища (найменування) акціонера та кількості належних йому акцій; o відповіді по запитаннях - до 10 хвилин. 3. Прийняття рішення з питання оголошення перерви у ході Загальних зборів акціонерів та зміни черговості розгляду питань порядку денного відбувається Загальними зборами акціонерів у відповідності до вимог чинного законодавства, шляхом підняття мандатів. 3) Прийняте рішення по третьому питанню порядку денного:

	Звіт Генерального директора Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік затвердити. 4) Прийняте рішення по четвертому питанню порядку денного: Звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік затвердити. 5) Прийняте рішення по п'ятому питанню порядку денного: Звіт Ревізора Товариства про проведену роботу в 2018 році та висновок Ревізора щодо річного звіту та балансу Товариства за 2018 рік затвердити. 6) Прийняте рішення по шостому питанню порядку денного: Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік. 7) Прийняте рішення по сьомому питанню порядку денного: Чистий прибуток, отриманий за результатами діяльності Товариства у 2018 році направити на покриття збитків минулих періодів. 8) Прийняте рішення по восьмому питанню порядку денного: 1. Затвердити укладені між ПрАТ "УІФК" (ЄДРПОУ 25198262) та ПАТ "СБЕРБАНК" (ЄДРПОУ 25959784) договори, а саме: -Договір про внесення змін №4 від 15.08.2018р. до Договору застави цінних паперів №24-В/12/29/КЛ-З-2 від 15.09.2015р. - Договір про внесення змін №4 від 15.08.2018. до Договору застави цінних паперів №16-В/09-З-5 від 15.09.2015р. - Договір про внесення змін №4 від 15.08.2018. до Договору застави цінних паперів №01-В/11-З-5 від 15.09.2015р. 9) Прийняті рішення по дев'ятому питанню порядку денного: 1. Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, прийняття рішень про вчинення яких віднесено до компетенції Загальних зборів акціонерів та які будуть вчинятись Товариством протягом одного року з дати прийняття цього рішення у ході фінансово-господарської діяльності, а саме: - укладення договорів (вчинення правочинів) щодо встановлення грошових

	зобов'язань особи перед Товариством граничною сукупною вартістю кожного договору (правочину) до 2 000 млн. грн., при обов'язковому попередньому погодженні із Наглядовою радою Товариства; - укладання договорів (вчинення правочинів) щодо встановлення грошових зобов'язань Товариства перед особою граничною сукупною вартістю кожного договору (правочину) до 2 000 млн. грн., при обов'язковому попередньому погодженні із Наглядовою радою Товариства. 2. Уповноважити Генерального директора Товариства (або особу, яка виконує його обов'язки у разі його тимчасової відсутності або іншу особу, кандидатура якої буде погоджена Наглядовою радою Товариства) на підписання від імені Товариства правочинів в рамках встановленої граничної вартості. Виступила: Голова Загальних зборів акціонерів Вакуліч Т.О. з інформацією, що з усіх питань, запропонованих у порядку денному Загальних зборів акціонерів рішення прийняті, порядок денний цим вичерпаний, у зв'язку з чим Загальні збори акціонерів оголошені закритими. Голова Загальних Зборів акціонерів Представник ТОВ "ЦЕНТР УПРАВЛІННЯ ПРОЕКТАМИ-БУЧА" Вакуліч Т.О. Секретар Загальних Зборів акціонерів Представник ТОВ "НОВА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ" Кадькаленко А.С.

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	

Акціонери		Х
Депозитарна установа		Х
Інше (зазначити)		

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

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

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

	Так	Ні
		Х

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

	позачергові збори не відбувалися

У разі скликання, але непроведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх непроведення	

У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення	

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	**Незалежний член наглядової ради**	**Залежний член наглядової ради**
Іванисько Олег Володимирович		X

Функціональні обов'язки члена наглядової ради	ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ ЧЛЕНА НАГЛЯДОВОЇ РАДИ Член Наглядової ради ЗОБОВ'ЯЗУЄТЬСЯ: 1.1. ознайомитися з Статутом Товариства, внутрішніми положеннями Товариства, які регулюють діяльність органів Товариства; 1.2. брати участь в засіданнях Наглядової ради Товариства і голосувати по питанням, віднесеним до компетенції даного органу особисто; 1.3. виконувати свої фідуціарні обов'язки щодо Товариства; 1.4. приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків; 1.5. не брати участі в поточному керівництві роботою Товариства; 1.6. виконувати у Наглядовій раді відповідні функціональні обов'язки відповідно до прийнятих даним органом рішень про розмежування повноважень між її членами; 1.7. надавати пропозиції Наглядовій раді по визначенню основних напрямків діяльності Товариства, ухваленню стратегії Товариства, затвердженню бюджету, планів, програм (в т.ч. інвестиційних) та здійснювати контроль за їх реалізацією; 1.8. розглядати проекти положень, якими регулюються питання, пов'язані з внутрішньою діяльністю Товариства і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо їх затвердження;

	1.9. розглядати проекти порядку денного Загальних зборів та затверджувати порядок денний Загальних зборів, приймати рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів акціонерів; 1.10. надавати пропозиції Наглядовій раді по проектам рішень по питанням порядку денного Загальних зборів акціонерів; 1.11. розглядати проекти документів, пов'язаних з випуском та розміщенням Товариством інших, крім акцій, цінних паперів і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.12. розглядати проекти документів, пов'язаних з результатами розміщення акцій та звіту про результати розміщення акцій і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо їх затвердження; 1.13. розглядати проекти умов контрактів, які укладатимуться з членами Правління Товариства, встановлення розміру винагороди і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо їх затвердження; 1.14. розглядати проекти пропозицій на Загальні збори акціонерів про зміни і доповнення до Статуту Товариства, про порядок розподілу прибутку та покриття збитків, щодо доцільності додаткової емісії акцій і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.15. розглядати плани щодо створення, реорганізації і ліквідації дочірніх підприємств, філій і представництв і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.16. розглядати проекти організаційної структури Товариства і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо їх затвердження; 1.17. приймати участь у процедурі затвердження Наглядовою радою ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством; 1.18. розглядати пропозиції та приймати участь у рішенні про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 1.19. надавати свої пропозиції для встановлення критеріїв до договорів, які підлягають обов'язковому попередньому погодженню Наглядовою радою; 1.20. розглядати та надавати пропозиції для прийняття Наглядовою радою рішень щодо списання основних фондів;

	1.21. розглядати та вирішувати питання про вчинення правочинів, які у відповідності до чинного законодавства відносяться до компетенції Наглядової ради; 1.22. розгляд інформації про можливість вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість та надання пропозиції щодо прийняття рішення по цьому питанню; 1.23. розглядати проекти договорів (угод) Товариства, прийняття рішення по укладенню яких відноситься у відповідності до Статуту Товариства до компетенції Наглядової ради та надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.24. приймати участь в аналізі діяльності Правління щодо управління Товариством в частині реалізації інвестиційної, технічної, цінової політики, забезпечення номенклатури товарів і послуг; 1.25. розглядати питання проведення позачергових ревізій і аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.26. здійснювати контроль за діяльністю Правління щодо виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства; 1.27. розглядати звіти Правління Товариства по окремих питаннях його діяльності; 1.28. розглядати проекти договорів з депозитарними установами, які надають Товариству додаткові послуги, і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.29. проводити необхідні консультації та отримувати відповідні узгодження з органами Товариства відповідно до вимог чинного законодавства України, статуту та внутрішніх нормативних документів Товариства; 1.30. здійснювати представництво Товариства перед третіми особами, за умови отримання відповідних повноважень; 1.31. виконуючи свої обов'язки поводитися так, щоб не зашкодити власній діловій репутації, діловій репутації інших посадових осіб та Товариства в цілому; 1.32. виконувати свої повноваження відповідно до законодавства України, Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду.

	Голова Наглядової ради: 1 керує та організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи; 2 скликає засідання Наглядової ради та головує на них; 3 відкриває Загальні збори; 4 організовує обрання секретаря Загальних зборів; 5 забезпечує контроль за виконанням Наглядовою радою та Генеральним директором рішень Загальних зборів та Наглядової ради; 6 видає обов'язкові для виконання всіма членами Наглядової ради, Генеральним директором та працівниками Товариства розпорядження з питань, що належать до його компетенції; 7 організовує роботу зі створення комітетів Наглядової ради, висування членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки між Наглядовою радою та з іншими органами і посадовими особами Товариства; 8 пропонує кандидатуру на посаду корпоративного секретаря; 9 здійснює інші функції, необхідні для організації діяльності Наглядової ради спрямовані на досягнення мети Товариства.

Колесник Алла Анатоліївна		Х
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ ЧЛЕНА НАГЛЯДОВОЇ РАДИ Член Наглядової ради ЗОБОВ'ЯЗУЄТЬСЯ: 1.1. ознайомитися з Статутом Товариства, внутрішніми положеннями Товариства, які регулюють діяльність органів Товариства; 1.2. брати участь в засіданнях Наглядової ради Товариства і голосувати по питанням, віднесеним до компетенції даного органу особисто; 1.3. виконувати свої фідуціарні обов'язки щодо Товариства; 1.4. приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків; 1.5. не брати участі в поточному керівництві роботою Товариства;	

	1.6. виконувати у Наглядовій раді відповідні функціональні обов'язки відповідно до прийнятих даним органом рішень про розмежування повноважень між її членами; 1.7. надавати пропозиції Наглядовій раді по визначенню основних напрямків діяльності Товариства, ухваленню стратегії Товариства, затвердженню бюджету, планів, програм (в т.ч. інвестиційних) та здійснювати контроль за їх реалізацією; 1.8. розглядати проекти положень, якими регулюються питання, пов'язані з внутрішньою діяльністю Товариства і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо їх затвердження; 1.9. розглядати проекти порядку денного Загальних зборів та затверджувати порядок денний Загальних зборів, приймати рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів акціонерів; 1.10. надавати пропозиції Наглядовій раді по проектам рішень по питанням порядку денного Загальних зборів акціонерів; 1.11. розглядати проекти документів, пов'язаних з випуском та розміщенням Товариством інших, крім акцій, цінних паперів і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.12. розглядати проекти документів, пов'язаних з результатами розміщення акцій та звіту про результати розміщення акцій і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо їх затвердження; 1.13. розглядати проекти умов контрактів, які укладатимуться з членами Правління Товариства, встановлення розміру винагороди і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо їх затвердження; 1.14. розглядати проекти пропозицій на Загальні збори акціонерів про зміни і доповнення до Статуту Товариства, про порядок розподілу прибутку та покриття збитків, щодо доцільності додаткової емісії акцій і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.15. розглядати плани щодо створення, реорганізації і ліквідації дочірніх підприємств, філій і представництв і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.16. розглядати проекти організаційної структури Товариства і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо їх затвердження; 1.17. приймати участь у процедурі затвердження Наглядовою радою ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством;

	1.18. розглядати пропозиції та приймати участь у рішенні про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 1.19. надавати свої пропозиції для встановлення критеріїв до договорів, які підлягають обов'язковому попередньому погодженню Наглядовою радою; 1.20. розглядати та надавати пропозиції для прийняття Наглядовою радою рішень щодо списання основних фондів; 1.21. розглядати та вирішувати питання про вчинення правочинів, які у відповідності до чинного законодавства відносяться до компетенції Наглядової ради; 1.22. розгляд інформації про можливість вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість та надання пропозиції щодо прийняття рішення по цьому питанню; 1.23. розглядати проекти договорів (угод) Товариства, прийняття рішення по укладенню яких відноситься у відповідності до Статуту Товариства до компетенції Наглядової ради та надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.24. приймати участь в аналізі діяльності Правління щодо управління Товариством в частині реалізації інвестиційної, технічної, цінової політики, забезпечення номенклатури товарів і послуг; 1.25. розглядати питання проведення позачергових ревізій і аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.26. здійснювати контроль за діяльністю Правління щодо виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства; 1.27. розглядати звіти Правління Товариства по окремих питаннях його діяльності; 1.28. розглядати проекти договорів з депозитарними установами, які надають Товариству додаткові послуги, і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.29. проводити необхідні консультації та отримувати відповідні узгодження з органами Товариства відповідно до вимог чинного законодавства України, статуту та внутрішніх нормативних документів Товариства;

	1.30. здійснювати представництво Товариства перед третіми особами, за умови отримання відповідних повноважень; 1.31. виконуючи свої обов'язки поводитися так, щоб не зашкодити власній діловій репутації, діловій репутації інших посадових осіб та Товариства в цілому; 1.32. виконувати свої повноваження відповідно до законодавства України, Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду.

Шестопалов Артем Сергійович		X

Функціональні обов'язки члена наглядової ради	ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ ЧЛЕНА НАГЛЯДОВОЇ РАДИ Член Наглядової ради ЗОБОВ'ЯЗУЄТЬСЯ: 1.1. ознайомитися з Статутом Товариства, внутрішніми положеннями Товариства, які регулюють діяльність органів Товариства; 1.2. брати участь в засіданнях Наглядової ради Товариства і голосувати по питанням, віднесеним до компетенції даного органу особисто; 1.3. виконувати свої фідуціарні обов'язки щодо Товариства; 1.4. приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків; 1.5. не брати участі в поточному керівництві роботою Товариства; 1.6. виконувати у Наглядовій раді відповідні функціональні обов'язки відповідно до прийнятих даним органом рішень про розмежування повноважень між її членами; 1.7. надавати пропозиції Наглядовій раді по визначенню основних напрямків діяльності Товариства, ухваленню стратегії Товариства, затвердженню бюджету, планів, програм (в т.ч. інвестиційних) та здійснювати контроль за їх реалізацією; 1.8. розглядати проекти положень, якими регулюються питання, пов'язані з внутрішньою діяльністю Товариства і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо їх затвердження; 1.9. розглядати проекти порядку денного Загальних зборів та затверджувати порядок денний Загальних зборів, приймати рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів акціонерів; 1.10. надавати пропозиції Наглядовій раді по проектам рішень по питанням порядку денного Загальних зборів акціонерів;

	1.11. розглядати проекти документів, пов'язаних з випуском та розміщенням Товариством інших, крім акцій, цінних паперів і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.12. розглядати проекти документів, пов'язаних з результатами розміщення акцій та звіту про результати розміщення акцій і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо їх затвердження; 1.13. розглядати проекти умов контрактів, які укладатимуться з членами Правління Товариства, встановлення розміру винагороди і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо їх затвердження; 1.14. розглядати проекти пропозицій на Загальні збори акціонерів про зміни і доповнення до Статуту Товариства, про порядок розподілу прибутку та покриття збитків, щодо доцільності додаткової емісії акцій і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.15. розглядати плани щодо створення, реорганізації і ліквідації дочірніх підприємств, філій і представництв і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.16. розглядати проекти організаційної структури Товариства і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо їх затвердження; 1.17. приймати участь у процедурі затвердження Наглядовою радою ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством; 1.18. розглядати пропозиції та приймати участь у рішенні про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 1.19. надавати свої пропозиції для встановлення критеріїв до договорів, які підлягають обов'язковому попередньому погодженню Наглядовою радою; 1.20. розглядати та надавати пропозиції для прийняття Наглядовою радою рішень щодо списання основних фондів; 1.21. розглядати та вирішувати питання про вчинення правочинів, які у відповідності до чинного законодавства відносяться до компетенції Наглядової ради; 1.22. розгляд інформації про можливість вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість та надання пропозиції щодо прийняття рішення по цьому питанню; 1.23. розглядати проекти договорів (угод) Товариства, прийняття

	рішення по укладенню яких відноситься у відповідності до Статуту Товариства до компетенції Наглядової ради та надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.24. приймати участь в аналізі діяльності Правління щодо управління Товариством в частині реалізації інвестиційної, технічної, цінової політики, забезпечення номенклатури товарів і послуг; 1.25. розглядати питання проведення позачергових ревізій і аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.26. здійснювати контроль за діяльністю Правління щодо виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства; 1.27. розглядати звіти Правління Товариства по окремих питаннях його діяльності; 1.28. розглядати проекти договорів з депозитарними установами, які надають Товариству додаткові послуги, і надавати Наглядовій раді пропозиції щодо прийняття по ним рішення; 1.29. проводити необхідні консультації та отримувати відповідні узгодження з органами Товариства відповідно до вимог чинного законодавства України, статуту та внутрішніх нормативних документів Товариства; 1.30. здійснювати представництво Товариства перед третіми особами, за умови отримання відповідних повноважень; 1.31. виконуючи свої обов'язки поводитися так, щоб не зашкодити власній діловій репутації, діловій репутації інших посадових осіб та Товариства в цілому; 1.32. виконувати свої повноваження відповідно до законодавства України, Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду.

Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській	За звітній рік Наглядова рада Товариства скликалася 14 разів з наступних питань: - прийняття рішення про реалізацію транспортних засобів; - прийняття рішення про проведення річних загальних зборів акціонерів; - обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - затвердження форми і текстів бюлетенів для голосування та повідомлення про проведення Загальних зборів; - обрання реєстраційної комісії,голови та секретаря Загальних зборів; - затвердження переліку матеріалів, порядку ознайомлення

діяльності товариства	акціонерів з матеріалами порядку денного Загальних зборів; - прийняття рішень про включення пропозицій до проекту порядку денного; - прийняття рішення про затвердження річної інформації емітента цінних паперів за 2018 рік; - прйняття рішення про визначення способу доведення підсумків голосування до відома акціонерів; - прийняття рішення про визначення місцезнаходження Товариства; - прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення правочинів; - прийняття рішення про додання виду економічної діяльності за КВЕД 70.22 "Консультування з питань комерційної діяльності й керування" та виключити вид економічної діяльності за КВЕД 46.18 "Діяльність посередників,що спеціалізуються в торгівлі іншими товарами"; - прийняття рішення про погодження купівлі-продажу нерухомого майна,будівель, споруд

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)**?**

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	
З питань призначень		X	
З винагород		X	
Інше (зазначити)	Комітети у складі Наглядової ради не створювались, оцінка не проводилась.		

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	Загальними зборами акціонерів було затверджено звіт Наглядової ради про її роботу за звітний період

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	

Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити) Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа.Члени Наглядової ради мають відповідати критеріям професійної належності, а також наявності знань та освіти, професійних навичок, функціональної компетенції, досвіду та інших характеристик, необхідних для виконання обов'язків передбачених Законом, Статутом та Положенням про Наглядову раду. Незалежним членом Наглядової ради (незалежним директором) може бути фізична особа, обрана членом Наглядової ради Товариства, яка відповідає вимогам, встановленим Законом.Членами Наглядової ради не можуть бути: народні депутати України, члени Кабінету Міністрів України, керівники центральних та місцевих органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування, військовослужбовці, нотаріуси, посадові особи органів прокуратури, суду, служби безпеки, Національної поліції, державні службовці, крім випадків, коли вони виконують функції з управління корпоративними правами держави та представляють інтереси держави або територіальної громади в Наглядовій раді або Ревізійній комісії Товариства; особи, яким суд заборонив займатись видом діяльності, яким займається й Товариство;особи, які мають не зняту або непогашену судимість за злочини проти власності, службові чи господарські злочини.	X	

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

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

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)	Згідно Рішення Загальних зборів встановлено розмір винагороди кожному члену Наглядової ради в розмірі 0 грн на	

	місяц(безоплатно)

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Генеральний директор Бобриньов Олег Володимирович	Відповідно до чинної редакції Статуту, виконавчим органом товариства є Генеральний директор, який вирішує всі питання, пов'язані з поточною діяльністю товариства, за винятком тих, що відносяться до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради.

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	

Оцінка роботи виконавчого органу	

Примітки

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 1 **осіб.**

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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)	ні	так	ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	ні	ні	Так
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	ні	Так
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	ні	ні	Так
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	ні	ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	ні	Ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про	Інформація	Інформація	Документи	Копії	Інформація

діяльність акціонерного товариства	розповсюджується на загальних зборах	оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	документів надаються на запит акціонера	розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	так	так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	так	так	так	Так

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

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

	Так	Ні
Не проводились взагалі		Х
Раз на рік	Х	
Частіше ніж раз на рік		Х

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

	Так	Ні

Загальні збори акціонерів		Х
Наглядова рада	Х	
Інше (зазначити)		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	Х	
За дорученням загальних зборів		Х
За дорученням наглядової ради		Х
За зверненням виконавчого органу		Х
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		Х
Інше (зазначити)		

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

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

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
5 000 000	480 400	Наказ ДКЦПФР від 11.05.2017р. № 290 "Про анулювання ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме депозитарної діяльності депозитарної установи ТОВ "ФК-ЗБЕРІГАЧ"	11.05.2017
Опис			

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства (Виконавчого органу, голови та членів Наглядової ради, Ревізійної комісії) передбачений Статутом Товариства, Положенням про Загальні збори акціонерів, Положенням про Виконавчий орган, Положенням про Наглядову раду, Положенням про Ревізійну комісію.

Обрання та припинення повноважень голови та членів Наглядової ради Товариства.

Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства терміном на три роки. Рішення про обрання членів Наглядової ради приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та які є власниками голосуючих з цього питання акцій. Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час. У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаного члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень члена (членів) Наглядової ради та одночасне обрання нового (их) члена (членів) Наглядової ради. Дане положення не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради.

Підстави та умови дострокового припинення повноважень членів Наглядової ради без рішення Загальних зборів акціонерів визначаються законодавством, Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду Товариства та договором (контрактом), укладеним з відповідним членом Наглядової ради.

Без рішення Загальних зборів Товариства, повноваження члена Наглядової ради припиняються достроково:

1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;

2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;

3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;

4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;

5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

6) в інших випадках, що передбачені чинним законодавством України.

Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради.

Обрання та припинення повноважень виконавчого органу.

Генеральний директор є виконавчим одноособовим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, організовує виконання рішень Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради Товариства та несе відповідальність за ефективність роботи Товариства згідно з принципами та порядком, встановленими Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів, Наглядової ради Товариства.

Генеральним директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність, не є членом Наглядової ради або Ревізійної комісії (не є Ревізором) Товариства, а також не входить до кола обмежень, встановлених чинним законодавством України.

Генеральний директор обирається (призначається) Наглядовою радою Товариства.

Повноваження Генерального директора припиняються за рішенням Наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення Генерального директора або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Керівництво Товариством здійснюється Генеральним директором.
Генеральний директор має право представляти інтереси Товариства, діяти без довіреності від імені Товариства з урахуванням особливостей, встановлених Статутом.
Повноваження Генерального директора може бути достроково припинено за рішенням Наглядової ради.
Повноваження Генерального директора припиняються достроково:
- в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- в разі неможливості виконання обов'язків Генерального директора за станом здоров'я;
- у випадках, передбачених контрактом;
- за рішенням Наглядової ради;
- в інших випадках, передбачених законодавством України та Положенням про Виконавчий орган Товариства.

Обрання та припинення повноважень голови та членів Ревізійної комісії Товариства
Члени Ревізійної комісії Товариства або Ревізор, обираються Загальними зборами акціонерів з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, не входять до кола обмежень, встановлених чинним законодавством України, та/або з числа юридичних осіб-акціонерів Товариства. Рішення про обрання членів Ревізійної комісії приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та які є власниками голосуючих з цього питання акцій. Повноваження членів Ревізійної комісії або Ревізора припиняються Загальними зборами. Рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень приймається тільки стосовно всіх членів Ревізійної комісії. Ревізійна комісія або Ревізор обирається строком на 5 (п'ять) років і є підзвітною Загальним зборам Товариства.
Члени Ревізійної комісії або Ревізор можуть скласти свої повноваження за власною ініціативою у будь-який час, повідомивши про це Товариство письмово.
Без рішення Загальних зборів Товариства повноваження члена Ревізійної комісії або Ревізора припиняються достроково у разі:
1) фізичної неможливості виконувати свої обов'язки (смерть, визнання безвісно відсутнім, важка хвороба тощо);
2) за власним бажанням члена Ревізійної комісії або Ревізор за умови письмового повідомлення про це Товариство шляхом подання відповідної заяви за 2 тижня;
3) в разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії або Ревізора за станом здоров'я;
4) в разі прийняття рішення Ревізійною комісією про неналежне виконання членом Ревізійної комісії своїх обов'язків;
5) в інших випадках, що не суперечать чинному законодавству України.
6) у разі виникнення обставин, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків Голови, члена Ревізійної комісії або Ревізора.
Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії на засіданні Ревізійної комісії з числа обраних Загальними зборами акціонерів Товариства членів Ревізійної комісії. Ревізійна комісія має право в будь-який час переобрати Голову Ревізійної комісії.

9) повноваження посадових осіб емітента
Члени Наглядової ради повинні діяти в інтересах Товариства.
Члени Наглядової ради мають бути здатними неупереджено та об'єктивно судити про стан справ в Товаристві. Для того, щоб діяльність членів Наглядової ради була ефективною, вони повинні:
- виконувати свої наглядові функції, усвідомлюючи основні ризики діяльності Товариства;
- брати самовідвід під час прийняття рішень, стосовно яких вони мають конфлікт інтересів;
- приділяти достатньо уваги та зусиль виконанню своїх обов'язків;
- не брати участі в поточному керівництві роботою Товариства;
- приймати рішення виключно в межах своєї компетенції із дотриманням норм чинного

законодавства України, Статуту Товариства та вимог Положення про Наглядову раду.
Члени Наглядової ради мають право в межах компетенції Наглядової ради:
- вимагати від Генерального директора Товариства будь-які пояснення, що стосуються операційної діяльності Товариства, зокрема у вигляді регулярної, або нерегулярної звітності, обсяг та форми якої встановлюються Наглядовою радою та доводяться до Генерального директора.
- приймати рішення та затверджувати проекти документів з питань, зазначених у розділі 6 цього Положення.
- відкладати прийняття рішення з питань, що розглядаються, та відправляти надані матеріали на доопрацювання.
- надавати Генеральному директору і Загальним зборам рекомендації щодо розгляду питань, остаточне прийняття рішень по яких не входить до компетенції Наглядової ради.
- запрошувати на свої засідання Генерального директора, членів інших колегіальних органів Товариства та його співробітників.
- запрошувати на свої засідання осіб, що ініціювали винесення питання на розгляд Наглядової ради та отримувати необхідні пояснення та інформацію.
- виносити на розгляд Загальних зборів, Генерального директора, комітетів Наглядової ради рекомендації та пропозиції щодо питань, що входять до компетенції Наглядової ради.
- вимагати виконання оформлених належним чином рішень, прийнятих на засіданні Наглядової ради, по питаннях, що відносяться до її компетенції.
- вимагати пояснення щодо невиконання рішень, прийнятих на засіданнях Наглядової ради.
- ініціювати скликання позачергових Загальних зборів.
Голова Наглядової ради:
- керує та організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи;
- скликає засідання Наглядової ради та головує на них;
- відкриває Загальні збори;
- організовує обрання секретаря Загальних зборів;
- забезпечує контроль за виконанням Наглядовою радою та Генеральним директором рішень Загальних зборів та Наглядової ради;
- видає обов'язкові для виконання всіма членами Наглядової ради, Генеральним директором та працівниками Товариства розпорядження з питань, що належать до його компетенції;
- організовує роботу зі створення комітетів Наглядової ради, висування членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки між Наглядовою радою та з іншими органами і посадовими особами Товариства;
- пропонує кандидатуру на посаду корпоративного секретаря;
- здійснює інші функції, необхідні для організації діяльності Наглядової ради спрямовані на досягнення мети Товариства.
При виконанні повноважень передбачених вище Голова Наглядової ради має право:
- вимагати та отримувати від Генерального директора та інших працівників Товариства надання будь-яких документів, що стосуються діяльності Товариства, а також необхідних пояснень;
- підписуватись на листах підготовлених на фірмових бланках Товариства, що не містять фінансових зобов'язань.

До компетенції Генерального директора відносяться:
- організація виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства;
- керівництво поточною діяльністю Товариства;
- право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, делегувати керівникам Товариства частину своїх повноважень;
- підготовка для затвердження Загальними зборами акціонерів річного звіту та балансу

Товариства;
- в межах своєї компетенції прийняття актів, що регулюють діяльність Товариства;
- розробка проектів квартальних, річних бюджетів, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;
- розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації. Затвердження планів роботи Генерального директора;
- організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання Наглядовій раді квартальних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд Загальним зборам акціонерів;
- підписання звітів та балансів Товариства, статистичної, бухгалтерської, податкової та іншої звітності передбаченої чинним законодавством;
- погодження з Наглядовою радою особи, на яку покладаються виконання обов'язків Генерального директора на час його тимчасової відсутності (відпустка, відрядження, хвороба тощо);
- організація юридичного, інформаційного забезпечення діяльності Товариства;
- затвердження штатного розпису Товариства;
- забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу акціонерів, які володіють не менш як 10 відсотками акцій Товариства;
- виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники Виконавчого органу, за погодженням із Наглядовою радою;
- визначення переліку інформації, яка є комерційною таємницею Товариства;
- надання Наглядовій раді інформації про можливість вчинення правочину щодо якого є заінтересованість;
- прийняття рішення про відрядження, включаючи закордонні ділові поїздки;
- забезпечення дотримання норм законодавства про працю, про охорону праці, Правил внутрішнього трудового розпорядку;
- забезпечення захисту комерційної таємниці Товариства відповідно до законів України;
- вирішення питань виробничо-господарської діяльності, фінансування, ведення обліку та звітності та інших питань;
- прийняття рішень про підписання довіреностей та інших документів від імені Товариства;
- забезпечення виконання виробничих завдань, договірних зобов'язань Товариства;
- розпорядження майном та коштами Товариства відповідно до Статуту та чинного законодавства з урахуванням обмежень, визначених Статутом;
- прийняття рішень про відкриття і закриття рахунків в банківських установах, здійснення фінансових операцій, підписання документів грошового, кредитного, майнового характеру, з урахуванням обмежень, встановлених діючим Статутом та рішеннями Наглядової ради;
- внесення на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо керівних осіб та головного бухгалтера Товариства, керівних осіб дочірніх підприємств, представництв, філій та інших відокремлених підрозділів;
- вчинення правочинів, підписання угод (договорів) та інших документів від імені Товариства з урахуванням обмежень, встановлених Статутом та рішенням Наглядової ради;
- координація поточної діяльності відокремлених структурних підрозділів, філій, представництв, дочірніх підприємств;
- прийняття рішень про найм та звільнення з роботи працівників Товариства, їх переведення, застосування до них заходів заохочення та накладення дисциплінарних стягнень, укладення від імені Товариства індивідуальних трудових договорив (контрактів) з працівниками, а також угод, зміст яких визначається у відповідних випадках чинним трудовим чи цивільним законодавством України;
- прийняття рішень про притягнення до дисциплінарної та майнової відповідальності осіб, що знаходяться в трудових відносинах з Товариством;

- визначення умов роботи і її оплати (встановлює посадові оклади та надбавки) з особами, що знаходяться в трудових відносинах з Товариством;
- затвердження посадових інструкцій працівників Товариства;
- розгляд і вирішення інших питань щодо діяльності Товариства, за винятком тих, які знаходяться в компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства.

До компетенції Ревізійної комісії або Ревізора відносяться:
- контроль за дотриманням Товариством законодавства України, внутрішніх положень з бухгалтерського обліку та звітності;
- контроль за дотриманням Товариством рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства, що регулюють діяльність Товариства;
- перевірка повноти та достовірності фінансової звітності Товариства;
- перевірка організації внутрішнього контролю з метою запобігання зловживань службовим становищем;
- перевірка результатів інвентаризації майна та статей балансу;
- контроль за належною організацією бухгалтерського обліку;
- контроль за належною організацією управління ризиками з метою їх мінімізації;
- контроль за усуненням виявлених попередніми перевірками недоліків та порушень;
- розгляд звітів зовнішніх аудиторів та підготовка відповідних пропозицій Загальним зборам акціонерів;
- внесення на Загальні збори акціонерів або Наглядовій раді Товариства пропозицій щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії або Ревізора, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів клієнтів.

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
КОМПАНІЯ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВС ЕНЕРДЖІ ІНТЕРНЕШНЛ Н.В."	34167415	Нідерланди, Амстердам, вул. Кайзерсграхт, буд.62-64	261 111	5,22222	261 111	0
Дочірнє підприємство "ЛД-Україна"	31093996	04053, Київська обл., м. Київ, вул. Січових Стрільців, буд. 21	439 958	8,7992	439 958	0
ТОВ "НОВА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ"	31865319	01601, Київська обл., м. Київ, провулок Госпітальний, буд.4-Б, оф.204	316 195	6,3239	316 195	0
ТОВ "СЛУЖБА ТЕХНІЧНОГО КОНТРОЛЮ"	32985343	03113, Київська обл., м. Київ, проспект Перемоги, буд.68/1, оф.62	334 466	6,6893	334 466	0
ТОВ "ПРЕМ'ЄР ІНТЕРНЕШНЛ"	32455414	01004, Київська обл., м. Київ, бул. Т. Шевченка/Пушкінська, буд. 5-7/29	477 701	9,554	477 701	0
ТОВ "ЦЕНТР УПРАВЛІННЯ ПРОЕКТАМИ-БУЧА"	34613144	04053, Київська обл., м. Київ, вул. Січових Стрільців, буд. 21	499 295	9,9859	499 295	0
ТОВ "УІФК-ІНВЕСТ"	34891891	04053, Київська обл., м. Київ, вул. Січових Стрільців, буд. 21	395 355	7,9071	395 355	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			**Кількість акцій (шт.)**	**Від загальної кількості акцій (у відсотках)**	**Кількість за типами акцій**	
					Прості іменні	**Привілейовані іменні**
		Усього	2 724 081	54,48162	2 724 081	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста бездокументарна іменна	5 000 000	100,00	Кожна проста іменна акція Товариства надає акціонеру право: - на участь в управлінні Товариством; - на отримання дивідендів; - на отримання у разі ліквідації Товариства частини майна Товариства або вартості частини майна Товариства; - на отримання інформації про господарську діяльність Товариства, згідно з чинним законодавством та діючими внутрішніми положеннями Товариства, які регламентують перелік та порядок надання інформації акціонерам; - переважне право придбавати розміщувані Товариством прості акції пропорційно частці належних акціонеру простих акцій у загальній кількості простих акцій; - вимагати здійснення Товариством обов'язкового викупу належних йому простих акцій, у випадках, передбачених законом. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах акціонерів, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Окрім прав, зазначених вище, акціонери Товариства мають право: - вийти із складу акціонерів Товариства в порядку, передбаченому чинним законодавством України; - відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів та Товариства; - інші права відповідно до законодавства України. Акціонери Товариства зобов'язані: - дотримуватись положень Статуту Товариства, інших внутрішніх документів Товариства - виконувати рішення Загальних зборів акціонерів та інших органів; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;	Публічна пропозиція відсутня, цінні папери невключені до біржового реєстру жодної зфондових бірж.

			- оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства; - не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; - сприяти Товариству у здійсненні його діяльності, утримуватись від дій, які можуть спричинити йому збитки чи зашкодити діловій репутації; - виконувати інші зобов'язання, визначені чинним законодавством України та документами Товариства.	
Примітки:				

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15.01.2013	4/1/2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA1001371004	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	100	5 000 000	500 000 000	100
Опис	Зміни прав власників акцій протягом звітного періоду не відбувалися. Привілейованні акції не випускалися Товариством. Дата реєстрації, номер свідоцтва про реєстрацію випуску цінних паперів та найменування органу, що здійснив державну реєстрацію цінних паперів, щодо яких вчинена дія: свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № UA1001371004, видане НКЦПФР 15.01.2013. Вид , тип та форма існування цінних паперів, щодо яких вчинена дія: прості іменні акції в бездокументарній формі існування. Факти лістингу (делістингу) акцій: Дата вчинення дії: 12 травня 2015 року; дія - делістинг; найменування фондової біржи: ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа"; вид, номінальна вартість та кількість цінних паперів, щодо яких вчинена дія: прості іменні акції номінальною вартістю 100,00 грн., кожна у кількості 5 000 000 штук. Співвідношення частки у загальній кількості цінних паперів (у відсотках) : 100%. Підставою для делістингу є Протокол № 77 Засідання Правління ПАТ "КМФБ" про переведення акцій ПАТ "УІФК" з 2-го рівня лістингу до списку позалістингових паперів у категорії позалістингові цінні папери у звязку з невідповідністю вимогам.								

2. Інформація про облігації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	13
14.10.2004	145/2/04	Державна	UA100137	відсотко	1 000	50 000	Бездокум	50 000 00	18	Щомісячн	8 283 13	05.11.2

		комісія з цінних паперів та фондового ринку	АА02	ві			ентарні іменні	0		о	9,8	020
Опис	Облігації імені відсоткові, у бездокументарній формі, серія А з порядковими номерами від 1 до 50 000 включно. - дата реєстрації випуску 14.10.2004 р., номер свідоцтва про реєстрацію випуску 145/2/04 - назва органу, що видав свідоцтво про реєстрацію випуску - Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку - кількість цінних паперів випуску - 50 000 шт. - номінальна вартість цінних паперів випуску 1000,00 грн. - загальна номінальна вартість випуску - 50 000 000,00 грн. Облігації обертаються вільно протягом всього терміну їх обігу. Дата початку погашення облігацій: 29.10.2012 р. Дата закінчення погашення облігацій: 05.11.2020 р. 12 вересня 2012 року Распорядженням №24-КФ-ЗО-О НКЦПФР було зупинено обіг облігацій серії А ПАТ "УІФК". 28 вересня 2012 року Распорядженням №1-КФ-ВО-О НКЦПФР було відновлено обіг облігацій серії А ПАТ "УІФК" та затверджено зміни до інформації про випуск облігацій ПАТ "УІФК". Змінено п.12.3 Умови та термін обігу облігацій: Облігації обертаються вільно протягом всього терміну їх обігу. Термін обігу облігацій - 5844 календарних дні (з 29 жовтня 2004 року по 28 жовтня 2020 року включно). Остання сто девяносто друга виплата здійснюється разом із з погашенням облігацій - з 29 жовтня 2020р. по 05 листопада 2020р. Зміни до інформації про про випуск облігацій ПАТ "УІФК" розміщено 08 жовтня 2012р. в офіційному виданні НДКЦПФР "Бюлетень Цінні папери України"№189. Власники облігації емітента мають право: отримати номінальну вартість облігацій при погашенні та відсотковий дохід, відповідно до встановлених строків, купувати та продавати облігації на вторинному ринку, подавати облігації до погашення в термін, вказаний в цій інформації, достроково викупати облігації, здійснювати інші операції, що не суперечать чинному законодавству. Достроковий викуп здійснюється Емітентом на дати дострокового викупу, при цьому ціна викупу облігацій дорівнює їх номінальній вартості. Для здійснення дострокового викупу облігацій Емітентом власник облігацій або належним чином уповноважена ним особа має у визначений термін подати на адресу Емітента заяву про достроковий продаж облігацій. Право пред'явлення облігацій до погашення має власник, що присутній у зведеному обліковому реєстрі, складеному на кінець операційного дня, що передує даті погашення облігацій та надається емітенту депозитарієм на початок дати погашення. Детальніша інформація про порядок та умови погашення облігацій випуску вказана у проспекті емісії цінних паперів. Відсоткова ставка з початку звітного періоду за 2019 рік складала 18 відсотків Найменування торгівця цінними паперами, послугами якого щодо розміщення данного випуску користується емітент АТ "Перший Інвестиційний Банк". Конвертація облігацій не передбачена умовами випуску. Облігації майном Товариства не забезпечується. Цінні папери є забезпеченими облігаціями, вид наданого забезпечення - порука. Облігації емітента включено до делістингу ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа". Дата вчинення дії: 12 травня 2015 року; дія - делістинг; найменування фондової біржи: ПАТ "Київська міжнародна фондова біржа"; вид, номінальна вартість та кількість цінних паперів, щодо яких вчинена дія: облігації процентні іменні серії А номінальною вартістю 1000,00 грн. кожна у кількості 50 000 штук. Дата реєстрації, номер свідоцтва про реєстрацію випуску цінних паперів та найменування органу, що здійснив державну реєстрацію цінних паперів, щодо яких вчинена дія: свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій №145/2/04 видане ДКЦПФР 14.10.2004.											

	Вид, тип та форма існування цінних паперів, щодо яких вчинена дія: облігації процентні іменні серії А в бездокументарній формі існування. Підставою для делістингу є Протокол № 77 Засідання Правління ПАТ "КМФБ" про переведення облігацій ПАТ "УІФК" з 2-го рівня лістингу до списку позалістингових паперів у категорії позалістингові цінні папери у звязку з невідповідністю вимогам. На кінець звітного періоду в обігу знаходиться 46 020 штук.

10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
15.01.2013	4/1/2013	UA1001371004	5 000 000	100	4 519 600	0	0
Опис:							

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента
1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	8 805	9 165	0	0	8 805	9 165
будівлі та споруди	114	98	0	0	114	98
машини та обладнання	2 119	2 732	0	0	2 119	2 732
транспортні засоби	6 516	6 327	0	0	6 516	6 327
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	56	8	0	0	56	8
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	8 805	9 165	0	0	8 805	9 165
Опис	Принципи організації облікової політики Основних засобів : Устаткування, земля і будівлі оцінюються по справедливій вартості за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення, визнаних після дати переоцінки. Переоцінка здійснюється з достатньою частотою для забезпечення упевненості в тому, що справедлива вартість переоціненого активу не відрізняється істотно від його балансової вартості, але на рідше ніж один раз на п'ять років. Приріст вартості від переоцінки відноситься на збільшення фонду переоцінки активів, що входить в склад капіталу в звіті про фінансовий стан, за винятком тієї його частини, яка відновлює зменшення вартості цього ж активу, подія унаслідок попередньої переоцінки і визнане раніше в звіті про прибутки і збитки. В цьому випадку збільшення вартості активу визнається в звіті про прибутки і збитки. Збиток від переоцінки визнається в звіті про прибутки і збитки, за винятком тієї його частини, яка безпосередньо зменшує позитивну переоцінку по тому ж активу, раніше визнану у складі фонду переоцінки. Різниця між амортизацією, розрахованою на основі переоціненої балансової вартості активу, і амортизацією, розрахованою на основі первинної вартості активу, щорічно переводиться з фонду переоцінки активів в нерозподілений прибуток. Крім того, накопичена амортизація на дату переоцінки виключається з одночасним зменшенням валової балансової вартості активу, і потім чиста сума дооцінюється до переоціненої вартості активу. При вибутті активу фонд переоцінки що відноситься до конкретного активу, що продається, переноситься в нерозподілений прибуток. Амортизація розраховується прямолінійним методом протягом оціночного строку корисного використання активу. Списання раніше визнаних основних засобів або їх значного компоненту з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від використання або вибуття даного активу. Дохід або витрати від списання активу, що виникають в результаті (розраховані як різниця між					

	чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю активу), включаються в звіт про прибутки і збитки за той звітний період, в якому актив був списаний. Ліквідаційна вартість, термін корисного використання і методи амортизації активів аналізуються в кінці кожного річного звітного періоду і при необхідності коригуються. Строки корисного використання основних засобів: - Будинки і споруди - до 25 років; - Машини та обладнання - до 5 років; - Транспортні засоби - до 10 років; - Інструменти та інвентар (меблі) - до 7 років. Станом на 01 січня 2019 р. за даними балансу ПрАТ "УІФК" необоротні активи Товариства становлять - 12 343 тис.грн., у т.ч. нараховується: - первісна вартість власних основних засобів - 13 461 тис.грн.; - малоцінні необоротні матеріальні активи - 42 тис.грн.; - первісна вартість нематеріальних активів -9 тис. грн. Знос основних засобів на початок звітного періоду становить - 4 656 тис. грн., малоцінних необоротних матеріальних активів - 42 тис.гривень, накопичена амортизація по нематеріальним активам становить - 9 тис. гривень. Залишкова вартість основних засобів на початок звітного періоду становить - 8 805 тис. гривень. Залишкова вартість нематеріальних активів - 0 тис. грн. Станом на 01 січня 2019 р.групи основних засобів (по залишковій вартості): Будинки, споруди та передавальні пристрої 1,29% Машини та обладнання 24,07% Транспортні засоби 74,00% Інші основні засоби 0,64 % разом 100,0% на 01 січня 2019 р. рівень зносу основних засобів виробничого призначення в Товаристві - 65,41%. Станом на 31 грудня 2019 р. за даними балансу ПрАТ "УІФК" необоротні активи Товариства становлять - 10 365 тис.грн., у т.ч. нараховується: - первісна вартість власних основних засобів - 14 153 тис.грн.; - малоцінні необоротні матеріальні активи - 42 тис.грн.; - первісна вартість нематеріальних активів -9 тис. грн. Знос основних засобів на кінець звітного періоду становить - 4 988 тис. грн., малоцінних необоротних матеріальних активів - 42 тис.гривень, накопичена амортизація по нематеріальним активам становить - 9 тис. гривень. Залишкова вартість основних засобів на кінець звітного періоду становить - 9 165 тис. гривень. Залишкова вартість нематеріальних активів - 0 тис. грн. Станом на 01 січня 2020 р. групи основних засобів (по залишковій вартості).: Будинки, споруди та передавальні пристрої 1,07% Машини та обладнання 29,81% Транспортні засоби 69,03% Інші основні засоби 0,09 % разом 100,0% У звітному періоді не відбулося суттєвих змін у структурі основних

	засобів, методах амортизації та діапазонах строків корисного використання основних засобів. Протягом звітного періоду основні засоби надавалися в заставу : Договір наступної іпотеки 3841 від 20.09 2012р. в АТ "Перший Інвестиційний Банк" - нерухоме майно, яке розташовано за адресою: м. Черкаси, пр. Хіміків, 74. З Це привело до обмеження володіння, користування та розпорядження нерухомого майна.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	-2 052 307	-2 213 398
Статутний капітал (тис.грн)	500 000	500 000
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	500 000	500 000

Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності), а також згідно ст. 14 ч. 2 ЗУ "Про акціонерні товариства" - різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і скоригованим статутним капіталом на початок звітного періоду становить -1 713 398 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -1 552 307 тис.грн.
Висновок	Із звіту незалежного аудитора щодо відповідності розміру власного капіталу вимогам законодавства України : На нашу думку, твердження управлінського персоналу Товариства (відповідальної сторони) щодо розміру власного капіталу у від'ємній сумі 2 052 307 тис. грн., що відображений у фінансовій звітності станом на 31.12.2019 року, в усіх суттєвих аспектах наведено достовірно. Розмір власного капіталу Товариства не відповідає законодавчим та нормативним вимогам. Вартість чистих активів Товариства має від'ємне значення та є меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом.

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов’язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	358 839	X	X
у тому числі:				
Позика	10.02.2013	227 305	9	01.03.2020
Позика	01.02.2019	131 534	1	15.12.2023
Зобов’язання за цінними паперами	X	217 626	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	46 020	X	X
Зобов'язання за облігаціями	04.10.2004	46 020	18	05.11.2020
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X

за векселями (всього)	X	171 606	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	476	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	125 000	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1 687 382	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	2 389 323	X	X
Опис	ПрАТ "УІФК" станом на 31.12.19 є наступні зобов'язання: 1) Позики - компанія AMBELARIA INVESTMENTS LIMITED - 9 597 тис. $ США. - компанія Folkdale Trading Limited 4359 тис. $ США і 74070 тис. руб. 2) В інших зобов'язаннях : - зобов'язання по нарахованим відсоткам 90214 тис. Грн			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	АТ "Перший інвестиційний банк"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	26410155
Місцезнаходження	01135, Україна, Київська обл., Солом'янський р-н, м. Київ, ПЛОЩА ПЕРЕМОГИ, будинок 1
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	178
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НБУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.10.2011
Міжміський код та телефон	044 428-61-28
Факс	044 428-61-28
Вид діяльності	Усі види банківських послуг (послуги платіжного агента)
Опис	АТ "Перший Інвестиційний Банк" надає послуги платіжного агента на підставі банківської ліцензії

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Київська обл., Шевченківський р-н, м. Київ, ВУЛИЦЯ ТРОПІНІНА, будинок 7Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку

Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	044 591-04-00
Факс	044 482-52-01
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис	Центральний депозитарій забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів. Товариством з ПАТ "НДУ" укладено договір на обслуговування випусків №ОВ-5334 від 21.07.2014 р. Змін протягом звітного року не відбувалось. В графах "номер" та "дата видачі" ліцензії або іншого документу на вид діяльності вказані реквізити рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: № 2092 від 01.10.2013 року, яким зареєстровані "Правила Центрального депозитарію цінних паперів".

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Ф.К. ТИТАН"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36482829
Місцезнаходження	01033, Україна, Київська обл., Голосіївський р-н, м. Київ, ВУЛИЦЯ САКСАГАНСЬКОГО, будинок 38-А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	150/19
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Фонд державного майна України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.02.2019
Міжміський код та телефон	067 833-49-56
Факс	д/н
Вид діяльності	Оцінка цілісних майнових комплексів,паїв,цінних паперів,майнових прав та нематеріальних активів, у тому числі прав на об'єкти інтелектуальної власності.
Опис	Протягом звітного періоду Товариству надавались послуги з оцінки цілісних майнових комплексів,цінних паперів,майнових прав ТОВ "Ф.К. ТИТАН" здійснювало свою діяльність на підставі сертифікату суб'єкта оціночної діяльності № 150/19 від 21.02.2019 р., виданого Фондом державного майна України.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

	"ЕНЕРГЕТИЧНА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	31810610
Місцезнаходження	01601, Україна, Київська обл., Печерський р-н, м. Київ, ПРОВУЛОК ГОСПІТАЛЬНИЙ, будинок 4-Б, кімната 238
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263431
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	044 494-43-73
Факс	044 494-43-73
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕНЕРГЕТИЧНА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ" надає послуги з відкриття та обслуговування рахунку у цінних паперах ПрАТ "УІФК", проводить депозитарні операції за рахунком у цінних паперах.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ТОТАЛ АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	40960805
Місцезнаходження	01004, Україна, Київська обл., Печерський р-н, м. Київ, КРУТИЙ УЗВІЗ, будинок 6/2 /літера А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4688
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.12.2016
Міжміський код та телефон	044 564-07-42
Факс	044 564-07-42
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту.
Опис	ТОВ "ТОТАЛ АУДИТ" проводилась аудиторська провірка фінансової звітності товариства у звітному періоді за 2019 рік.

			КОДИ
		Дата	01.01.2020
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Українська іноваційно-фінансова компанія"	**за ЄДРПОУ**	25198262
Територія	м.Київ, Оболонський р-н	**за КОАТУУ**	8038000000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	**за КОПФГ**	230
Вид економічної діяльності	Торгівля електроенергією	**за КВЕД**	35.14

Середня кількість працівників: 39
Адреса, телефон: 04053 м. Київ, Січових стрільців, буд. 21, 044 495 23 73
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	
за міжнародними стандартами фінансової звітності	v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2019 р.
Форма №1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	9	0
накопичена амортизація	1002	(9)	(0)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	8 805	9 165
первісна вартість	1011	13 461	14 153
знос	1012	(4 656)	(4 988)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	2 538	200
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	1 000	1 000
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	12 343	10 365

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	257	433
Виробничі запаси	1101	257	283
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	150
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	177 386	6 560
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	25 463	89 771
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	48 152	78
з бюджетом	1135	3 241	3 817
у тому числі з податку на прибуток	1136	143	143
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	57 492	257
Поточні фінансові інвестиції	1160	103 770	148 476
Гроші та їх еквіваленти	1165	17 124	63 621
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	17 124	63 621
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов’язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	137	40
Усього за розділом II	1195	433 022	313 053
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	13 599	13 599
Баланс	1300	458 964	337 017

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	500 000	500 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	122	122
Додатковий капітал	1410	52 682	52 682
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-2 766 202	-2 605 111
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	-2 213 398	-2 052 307

II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов’язання	1500	0	0
Пенсійні зобов’язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов’язання	1515	46 020	177 554
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов’язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	46 020	177 554
III. Поточні зобов’язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	171 606
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов’язаннями	1610	878 474	352 305
товари, роботи, послуги	1615	6 883	7 774
розрахунками з бюджетом	1620	395	476
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	306	234
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов’язання	1690	1 740 284	1 679 375
Усього за розділом III	1695	2 626 342	2 211 770
IV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	458 964	337 017

Керівник Бобриньов Олег Володимирович

Головний бухгалтер Донецька Оксана Олександрівна

			КОДИ
		Дата	01.01.2020
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Українська іноваційно-фінансова компанія"	**за ЄДРПОУ**	25198262

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)
за 2019 рік
Форма №2
І. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 225 787	1 295 294
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестрахування	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	(1 186 459)	(1 249 892)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	39 328	45 402
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	88 808	163 154
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(14 651)	(13 172)
Витрати на збут	2150	(714)	(1 135)
Інші операційні витрати	2180	(13 698)	(80 941)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	99 073	113 308
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	1 662	1 282

Інші доходи	2240	1 258 812	1 193 424
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(53 909)	(72 210)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(4 191)
Інші витрати	2270	(1 133 528)	(1 191 753)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	172 110	39 860
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	172 110	39 860
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	172 110	39 860

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	434	681
Витрати на оплату праці	2505	3 729	2 702
Відрахування на соціальні заходи	2510	738	533
Амортизація	2515	1 218	538
Інші операційні витрати	2520	15 033	88 052
Разом	2550	21 152	92 506

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник Бобриньов Олег Володимирович

Головний бухгалтер Донецька Оксана Олександрівна

			КОДИ
		Дата	01.01.2020
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Українська іноваційно-фінансова компанія"	**за ЄДРПОУ**	25198262

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2019 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 411 204	1 523 164
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	1 438	1 323
Надходження від повернення авансів	3020	8 044	13
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1 190	599
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	2 404	1 768
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	12	545
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 376 862)	(1 481 537)
Праці	3105	(3 008)	(2 173)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(840)	(585)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(13 335)	(7 800)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(87)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(8 594)	(3 497)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(4 741)	(4 216)
Витрачання на оплату авансів	3135	(78)	(48 152)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(120)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(164)	(171)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(5 963)	(699)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	23 922	-13 705
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	1 118 635	1 060 607

необоротних активів	3205	608	603
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	644	770
дивідендів	3220	1 018	513
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	35 850	52 330
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	163 325	246 271
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(955 384)	(1 095 930)
необоротних активів	3260	(823)	(8 432)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(25 800)	(56 300)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(10 202)	(477)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	327 871	199 955
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	223 500	142 128
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	(516 866)	(279 730)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(11 930)	(46 319)
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	-305 296	-183 921
Чистий рух коштів за звітний період	3400	46 497	2 329
Залишок коштів на початок року	3405	17 124	14 795
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	63 621	17 124

Керівник Бобриньов Олег Володимирович

Головний бухгалтер Донецька Оксана Олександрівна

		КОДИ
	Дата	01.01.2020
Підприємство Приватне акціонерне товариство "Українська іноваційно-фінансова компанія"	**за ЄДРПОУ**	25198262

Звіт про власний капітал

За 2019 рік

Форма №4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	500 000	122	52 682	0	-2 766 202	0	0	-2 213 398
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	500 000	122	52 682	0	-2 766 202	0	0	-2 213 398
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	172 110	0	0	172 110
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
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	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	-11 019	0	0	-11 019
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	161 091	0	0	161 091
Залишок на кінець року	4300	500 000	122	52 682	0	-2 605 111	0	0	-2 052 307

Примітки:

Із Звіту незалежного аудитора про опис питань та висновки, яких дійшов аудитор щодо відповідності розміру власного капіталу вимогам законодавства України :

На нашу думку, твердження управлінського персоналу Товариства (відповідальної сторони) щодо розміру власного капіталу у від'ємній сумі 2 052 307 тис. грн., що відображений у фінансовій звітності станом на 31.12.2019року, в усіх суттєвих аспектах наведено достовірно.

Керівник	Бобриньов Олег Володимирович
Головний бухгалтер	Донецька Оксана Олександрівна

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

ПрАТ "Українська іноваційно-фінансова компанія"
Фінансова звітність
За рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.
ЗМІСТ

ЗАЯВА КЕРІВНИЦТВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ.....3
ПОПЕРЕДНІЙ ЗВІТ ПРО СУКУПНІ ДОХОДИ.....4
ПОПЕРЕДНІЙ ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН 5
ПОПЕРЕДНІЙ ЗВІТ ПРО ЗМІНИ У ВЛАСНОМУ КАПІТАЛІ 6
ПОПЕРЕДНІЙ ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ 7
ПРИМІТКИ ДО ПОПЕРЕДНЬОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ 8

ПрАТ "Українська іноваційно-фінансова компанія"
Фінансова звітність

ЗАЯВА КЕРІВНИЦТВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ПОПЕРЕДНЬОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2019 РОКУ

Керівництво ПрАТ "Українська іноваційно-фінансова компанія" (надалі -Компанія) несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, що достовірно відображає у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії станом на 31 грудня 2018 року та 31 грудня 2019 року, а також результати її діяльності, рух грошових коштів і зміни в капіталі за рік, що закінчилися 31 грудня 2019 року, у відповідності до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (надалі -МСФЗ).

Під час підготовки фінансової звітності у відповідності до МСФЗ керівництво Компанії несе відповідальність за:
-вибір належних принципів бухгалтерського обліку та їх послідовне застосування;
-застосування об?рунтованих оцінок і суджень;
-дотримання принципів МСФЗ або розкриття усіх суттєвих відхилень від МСФЗ у примітках до фінансової звітності;
-підготовку фінансової звітності відповідно до МСФЗ, згідно припущення, що Компанія і далі буде здійснювати свою діяльність у найближчому майбутньому, за виключенням випадків, коли таке припущення не буде правомірним;
-облік та розкриття у фінансовій звітності всіх відносин та операцій між пов'язаними сторонами;
-облік та розкриття у фінансовій звітності всіх подій після звітної дати, які вимагають корегування або розкриття;
-розкриття всіх претензій у зв'язку з судовими позовами, які були, або, можливі в найближчому майбутньому;
-достовірне розкриття в фінансовій звітності інформації про всі надані кредити або гарантії від імені керівництва.
Керівництво Компанії також несе відповідальність за:
-розробку, впровадження та забезпечення функціонування ефективної і надійної системи внутрішнього контролю в Компанії;
-ведення бухгалтерського обліку відповідно до законодавства та стандартів бухгалтерського обліку відповідної країни реєстрації Компанії;
-прийняття заходів у межах своєї компетенції для захисту активів Компанії;
-виявлення та попередження фактів шахрайства та інших зловживань.
Дана фінансова звітність станом на 31 грудня 2019 року, що підготовлена у відповідності до МСФЗ, затверджена від імені керівництва Компанії 24 лютого 2020 року.

Бобриньов Олег Володимирович	Донецька Оксана Олександрівна
Генеральний директор	Головний бухгалтер

ПрАТ "Українська іноваційно-фінансова компанія"
Фінансова звітність
ЗВІТ ПРО СУКУПНІ ДОХОДИ
За рік, що закінчився 31 грудня 2019 р._(в тис. грн., якщо інше не вказано)

	Примітки	2019 р.
Виручка	5	1 225 787
Собівартість реалізації	6	(1 186 459)
Валовий прибуток		39 328
Інші операційні доходи		88 808
Адміністративні витрати	7	(14 651)
Витрати на збут	8	(714)
Інші операційні витрати	9	(13 698)
Операційний прибуток (збиток)		99 073
Фінансові витрати, нетто	10	(53 909)
Фінансові доходи	10	1 662
Втрати від участі в капіталі		(-)
Інші доходи	11	1 258 812
Інші витрати	12	(1 133 528)
Прибуток до оподаткування		172 110
Витрати з податку на прибуток		-
Прибуток за період		172 110
Інший сукупний дохід		-
Усього сукупний дохід		172 110

Бобриньов Олег Володимирович Донецька Оксана Олександрівна
Генеральний директор Головний бухгалтер
Примітки на сторінках 8 -29 являються невід'ємною частиною попередньої фінансової звітності
ПрАТ "Українська іноваційно-фінансова компанія"
Фінансова звітність

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН

На 31 грудня 2019 р. (в тис. грн., якщо інше не вказано)

	Примітки	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Активи			
Необоротні активи			
Основні засоби	14	9.165	8.805
Нематеріальні активи	15	-	-
Незавершені капітальні інвестиції		-	-
Фінансові інвестиції	16	200	2.538
Довгострокова дебіторська заборгованість	22	1.000	1.000
		10 365	12.343
Оборотні активи			
Запаси	17	433	257
Торгова та інша дебіторська заборгованість	18	93.845	86.196
Предоплати постачальникам		78	48.152
Векселі отримані	19	6.560	177.386
Фінансові інвестиції	16	148.476	103.770
Інші оборотні активи		40	137
Грошові кошти та їх еквіваленти	20	63.621	17.124
		313.053	433.022
Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття		13.599	13.599

Усього активів		337.017	458.964
Капітал та зобов'язання			
Капітал			
Статутний капітал	21	500.000	500.000
Емісійний дохід		52.682	52. 682
Капітал у дооцінках		122	122
Нерозподілений прибуток		(2.605.111)	(2.766.202)
		(2.052.307)	(2.213.398)
Довгострокові зобов'язання			
Облігації випущені		177.554	46.020
		177.554	46.020
Короткострокові зобов'язання			
Векселі видані	23	171 606	-
Заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями		352.305	878.474
Торгова та інша кредиторська заборгованість	24	7.774	6.883
Заробітна плата та нарахування		-	-
Поточні забезпечення	24	234	306
Інші поточні зобов'язання	22	1.679.375	1.740.284
По розрахункам з бюджетом	25	476	395
Усього короткострокових зобов'язань		2.211.770	2.626.342
Усього зобов'язань		2.389.324	2.676.342
Усього капіталу та зобов'язань		337.017	458.964

Бобриньов Олег Володимирович Донецька Оксана Олександрівна
Генеральний директор Головний бухгалтер

Примітки на сторінках 8 -29 являються невід'ємною частиною попередньої фінансової звітності

ПрАТ "Українська іноваційно-фінансова компанія"
Фінансова звітність

ЗВІТ ПРО ЗМІНИ У ВЛАСНОМУ КАПІТАЛІ
За рік, що закінчився 31 грудня 2019 р. (в тис. грн., якщо інше не вказано)

	Статутний капітал	Резервний капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Нерозподілений прибуток	Всього
31 грудня 2018 р.	500 000	-	122	52 682	(2 766 202)	(2 213 398)
Коригування:						
Зміна облікової політики	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	-	-	-		(11 019)	(11 019)
Скоригований залишок						
На початок року	500 000	-	122	52 682	(2 777 221)	(2 224 417)
Чистий прибуток (збиток) за період	-	-	-	-	172 110	172 110
Інший сукупний дохід	-	-	-	-	-	-
Збільшення статутного капіталу	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	-	-	-	-	172 110	172 110
31 грудня 2019 р.	500 000	-	122	52 682	(2 605 111)	(2 052 307)

Бобриньов Олег Володимирович Донецька Оксана Олександрівна
Генеральний директор Головний бухгалтер

Примітки на сторінках 8 -29 являються невід'ємною частиною попередньої фінансової звітності

ПрАТ "Українська іноваційно-фінансова компанія"

Фінансова звітність

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

За рік, що закінчився 31 грудня 2019р. (в тис. грн., якщо інше не вказано)

	2019 р.
Рух коштів в результаті операційної діяльності	
Надходження від:	
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1 411 204
Надходження авансів від покупців і замовників	1 438
Надходження від повернення авансів	8 044
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	1 190
Надходження від операційної оренди	2 404
Інші надходження	12
Витрачання на оплату:	
Товарів (робіт, послуг)	(1 376 862)
Оплату праці	(3 008)
Відрахувань на соціальні заходи	(840)
Зобов'язань з податків і зборів	(13 335)
Витрачання на оплату зобов'язань:	
З податку на додану вартість	(8 594)
З інших податків і зборів	(4 741)
Витрачання на оплату авансів	(78)
Витрачання на оплату повернення авансів	(120)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	(164)
Інші витрачання	(5 964)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	(23 922)
Рух коштів в результаті інвестиційної діяльності	
Надходження від реалізації:	
фінансових інвестицій	1 118 635
необоротних активів	608
Надходження від отриманих:	
відсотків	644
дивідендів	1 018
Надходження від погашення позик	35 850
Інші надходження	163 325
Витрачання на придбання фінансових інвестицій	(955 384)
Необоротних активів	(823)
Витрачання на надання позик	(25 800)
Інші платежі	(10 202)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	327 871
Рух коштів в результаті фінансової діяльності	
Надходження від:	
Отримання позик	223 500
Витрачання на :	
Погашення позик	(516 866)
Витрачання на сплату відсотків	(11 930)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	(305 296)
Чистий рух коштів за звітний період	46 497
Залишок коштів на початок року	17 124
Вплив валютних курсів на залишок коштів	-
Залишок коштів на кінець року	63 621

Бобриньов Олег Володимирович Донецька Оксана Олександрівна

Генеральний директор Головний бухгалтер

Примітки на сторінках 8 -29 являються невід'ємною частиною попередньої фінансової звітності

1. Загальна інформація та сфера діяльності

Приватне (з 2011 року по 2017 рік - "публічне") акціонерне товариство " Українська іноваційно-фінансова компанія" (далі по тексту - ПрАТ "УІФК") зареєстровано у відповідності з діючим законодавством Оболонською районною у місті Києві державною адміністрацією 04 вересня 1997 року (номер запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР - 1 069 120 0000 000159). Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи № 595145, Серія АОО.

Ідентифікаційний код суб'єкта підприємницької діяльності - 25198262.

Юридична адреса: 04053, м. Київ, вул. Січових Стрільців, буд. 21, фактичне місцезнаходження Товариства: 01601, м. Київ, вул. Госпітальна, 4-а, тел. 495-23-73.

Основні види діяльності - інноваційно-інвестиційний; постачання електричної енергії. Для здійснення вищезазначеної діяльності Товариством отримано Ліцензію за № 194790 (Серія: АЕ), яка видана 25.07.2013 року Національною комісією регулювання електроенергетики України (НКРЕ) на право здійснення підприємницької діяльності з постачання електричної енергії за нерегульованим тарифом. Термін дії ліцензії з 07 серпня 2002 року по 06 серпня 2018 року. Постановою НКРЕКП № 929 від 25.07.2017 р. прийнято рішення про видачу ліцензії ПрАТ "УІФК" на право провадження господарської діяльності з постачання електричної енергії;

Дана фінансова звітність була затверджена до випуску керівництвом Компанії 24 лютого 2020 року.

2. Основа підготовки фінансової звітності

2.1 Заява про відповідність

Дана фінансова звітність за рік, що закінчилися 31 грудня 2019 року, була підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), опублікованими Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) та Інтерпретаціями, опублікованими КІМСФЗ. Дана фінансова звітність, підготовлена на підставі реєстрів бухгалтерського обліку Компанії. Фінансова звітність відповідає вимогам
МСФЗ.

За всі попередні періоди включно до 1 січня 2012 року Компанія не готувала фінансову звітність згідно з МСФЗ. До цієї дати Компанія випускала свою обов'язкову фінансову звітність відповідно до українських Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П (с) БО). Компанія застосувала МСФЗ як основу для підготовки своєї фінансової звітності з 01 січня 2012 року. Повна фінансова звітність підготовлена відповідно до МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" та випущена за фінансовий рік що закінчився 31.12.2013 року.

Представлення грошових потоків від діяльності у Звіті про рух грошових коштів МСБО 7 "Звіт про рух грошових коштів" здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів.

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

За судженням керівництва Товариства, очікується, що застосування МСФЗ 16 "Оренда" не буде мати суттєвого впливу на фінансову звітність Товариства, оскільки оренда Товариством нежитлового приміщення, в якому знаходиться офіс, є короткостроковою (на строк до 12 місяців).

Фінансова звітність представлена в гривні та всі суми округлені до цілих тисяч (000), крім випадків, де вказано інше.

2.2 Суттєві положення облікової політики

Нижче наведені суттєві положення облікової політики, які використовувала Компанія при підготовці фінансової звітності:

Перерахунок іноземної валюти

Функціональна валюта Компанії - гривня. Операції в іноземній валюті обліковуються Компанією в їх функціональній валюті по курсу Національного Банку України (надалі НБУ), що діє на дату операції.

Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються по курсу НБУ функціональної валюти, що діє на звітну дату. Немонетарні статті, які оцінюються на основі

історичної вартості в іноземній валюті перераховуються по курсу НБУ, що діяв на дату здійснення первинних операцій.
Немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, перераховуються по курсу НБУ, що діяв на дату визначення справедливої вартості.
Функціональна валюта та валюта подання - Функціональною валютою та валютою подання фінансової звітності Компанії є гривня. Операції Компанії у валютах, інших ніж функціональна валюта Компанії, обліковуються як операції в іноземній валюті.
Операції в іноземній валюті - Монетарні активи та зобов'язання перераховуються у функціональну валюту Компанії за офіційним обмінним курсом Національного банку України (НБУ) станом на кінець кожного відповідного звітного періоду.
Прибутки і збитки від курсових різниць, що виникають у результаті розрахунків по операціях і перерахунку монетарних активів і зобов'язань у функціональну валюту Компанії за офіційними обмінними курсами НБУ на кінець року, відображаються у складі прибутку чи збитку. Перерахунок за курсами на кінець року не застосовується до немонетарних статей, які оцінюються за історичною вартістю.
Визнання виручки (доходу)
Виручка - це дохід, що виникає у ході звичайної діяльності Компанії. Виручка визнається в сумі ціни угоди. Ціна угоди - це сума винагороди, право на яку Компанія очікує отримати в обмін на передачу контроля над обіцяними товарами чи послугами покупцю, без урахування сум, одержаних від імені третіх сторін. Виручка визнається за вирахуванням знижок, податку на додану вартість ("ПДВ") та акцизного податку.
Виручка від реалізації товарів - Продажі визнаються на момент переходу контроля над товаром, тобто коли товари поставлені покупцю, покупець має повну свободу дій щодо товарів і коли відсутнє невиконане зобов'язання, яке може вплинути на приймання покупцем товарів. Поставка вважається виконаною, коли товари були доставлені у визначене місце, ризики застаріння та втрати перейшли до покупця, і покупець прийняв товари відповідно до договору, строк дій положень про приймання закінчився або у Компанії наявні об'єктивні докази того, що всі критерії приймання були виконані.
Виручка від надання послуг - Компанія надає послуги за договорами з фіксованою винагородою. Виручка від надання послуг визнається у тому звітному періоді, в якому послуги були надані. Виручка визнається на основі обсягу послуг, фактично наданих до кінця звітного періоду, пропорційно загальному обсягу послуг, що надаються, оскільки покупець одночасно отримує і споживає вигоди.
Процентний дохід

По всіх фінансових інструментах, що оцінюються за амортизованою вартістю, і процентним фінансовим активам, класифікованими як ті, що є в наявності для продажу, процентний дохід або витрати визнаються з використанням методу ефективної процентної ставки, який точно дисконтує очікувані майбутні виплати або надходження грошових коштів протягом очікуваного терміну використання фінансового інструменту або, якщо це доречно, менш тривалого періоду до чистої балансової вартості фінансового активу або зобов'язання.

Дивіденди

Дохід від дивідендів визнається, коли встановлено право Компанії на отримання платежу.

Дохід від оренди

Дохід від операційної оренди визнається за прямолінійним методом протягом строку дії договору оренди. Початкові прямі витрати, понесені на встановлення домовленостей про операційну оренду, додаються до балансової вартості активу, що надається в оренду, та визнаються за прямолінійним методом протягом строку дії договору оренди.

Податки

Поточний податок на прибуток

Податкові активи і зобов'язання по поточному податку на прибуток за поточні і попередні періоди оцінюються по сумі, очікуваній до відшкодування від податкових органів або до сплати податковим органам. Податкові ставки і податкове законодавство, що використовуються для розрахунку даної суми - це ставки і законодавство, прийняті або фактично прийняті на звітну дату в країні, в якій Компанія здійснює свою діяльність і отримує оподаткований дохід.

Відстрочений податок

Відстрочений податок розраховується по методу зобов'язань шляхом визначення тимчасових різниць на звітну дату між податковою базою активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються по всіх тимчасових різницях оподаткувань. Відстрочені податкові активи визнаються по всіх тимчасових різницях, що віднімаються, невикористаним податковим пільгам і невикористаним податковим збиткам, в тій мірі, в якій існує значна вірогідність того, що існуватиме оподатковуваний прибуток, проти якого можуть бути зараховані тимчасові різниці, що віднімаються, невикористані податкові пільги і невикористані податкові збитки.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну звітну дату і знижується в тій мірі, в якій досягнення достатнього оподаткованого прибутку, який дозволить використовувати все або частину відкладених податкових активів, оцінюється як маловірогідне.

Невизнані відстрочені податкові активи переглядаються на кожну звітну дату і визнаються в тій мірі, в якій з'являється значна вірогідність того, що майбутній прибуток, що оподатковується дозволить використовувати відстрочені податкові активи.

Відстрочені податкові активи і зобов'язання оцінюються по податкових ставках, які, як передбачається, будуть застосовані в тому звітному році, в якому актив буде реалізований, а зобов'язання погашене, на основі податкових ставок (і податкового законодавства), які станом на звітну дату були прийняті або фактично прийняті.

Відстрочений податок, що відноситься до статей, визнаних не у складі прибутку або збитку, а безпосередньо в капіталі.

Відстрочені податкові активи і відстрочені податкові зобов'язання взаємозараховуються якщо є юридично закріплене право заліку поточних податкових активів і зобов'язань, і відстрочені податки відносяться до однієї і тієї ж компанії, що оподатковується і податкового органу.

Податок на додану вартість (ПДВ)

Виручка, витрати та активи визнаються за вирахування податку на додану вартість, крім випадків коли:

- податок на додану вартість, виникає від придбання активів або послуг, не відшкодовується податковими органами, в такому випадку податок на додану вартість визнається відповідно як частина витрат на придбання активів або частина статті витрат;

-дебіторська та кредиторська заборгованість відображається з врахуванням суми податку на додану вартість.

Чиста сума податку на додану вартість, що відшкодовується податковими органами або сплачується, включається в дебіторську та кредиторську заборгованість, відображену у звіті про фінансовий стан.

Фінансові інструменти

Фінансові активи і фінансові зобов'язання визнаються у обліку та звітності Компанії, коли вона стає стороною контрактних взаємовідносин щодо певного інструмента.

Фінансові активи та фінансові зобов'язання Компанії включають грошові кошти та їхні еквіваленти, торгову та іншу дебіторську заборгованість, довгострокові та поточні фінансові інвестиції, інші необоротні активи (довгострокова дебіторська заборгованість), кредити та позики, зобов'язання за випущеними облігаціями, торгову кредиторську заборгованість.

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

Фінансові інструменти - первісне визнання. Фінансові інструменти спочатку обліковуються за справедливою вартістю, скоригованою на витрати, понесені на здійснення операції. Найкращим підтвердженням справедливої вартості при початковому визнанні є ціна угоди. Прибуток або збиток при початковому визнанні визнається лише у тому випадку, якщо існує різниця між справедливою вартістю та ціною угоди, підтвердженням якот можуть бути інші поточні угоди з тим самим фінансовим інструментом, що спостерігаються на ринку, або методики оцінки, які у якості базових даних використовують лише дані з відкритих ринків.

Фінансові активи - класифікація і подальша оцінка - категорії оцінки. Компанія класифікує фінансові активи у категорію оцінки за амортизованою вартістю. класифікація та подальша оцінка боргових фінансових активів залежить від (і) бізнес-моделі Компанії для управління відповідним портфелем активів та (іі) характеристик грошових потоків за активом.

Амортизована вартість - це вартість при початковому визнанні фінансового інструмента мінус погашення основного боргу плюс нараховані проценти, а для фінансових активів - мінус резерв під очікувані кредитні збитки ("ОКЗ"). Нараховані проценти включають амортизацію відстрочених витрат за угодою при початковому визнанні та будь-яких премій або дисконту від суми погашення із використанням методу ефективнот процентнот ставки. Нараховані процентні доходи та нараховані процентні витрати, в тому числі нарахований купонний дохід та амортизований дисконт або премія (у тому числі комісії, які переносяться на наступні періоди при первісному визнанні, якщо такі є), не відображаються окремо, а включаються до балансовот вартості відповідних статей звіту про фінансовий стан.

Метод ефективної процентної ставки - це метод розподілу процентних доходів або процентних витрат протягом відповідного періоду з метою отримання постійнот процентнот ставки (ефективнот процентної ставки) від балансовот вартості інструмента. Ефективна процентна ставка - це процентна ставка, за якою розрахункові майбутні грошові виплати або надходження (без урахування майбутніх кредитних збитків) точно дисконтуються протягом очікуваного терміну дії фінансового інструменту або, у відповідних випадках, протягом коротшого терміну до валовот балансової вартості фінансового інструменту. Ефективна процентна ставка використовується для дисконтування грошових потоків по інструментах із плаваючою ставкою до наступнот дати зміни процентної ставки, за винятком премії чи дисконту, які відображають кредитний спред понад плаваючу ставку, встановлену для даного інструмента, або інших змінних факторах, які не змінюються залежно від ринкових ставок. Такі премії або дисконти амортизуються протягом всього очікуваного терміну дії інструмента.

Розрахунок поточнот вартості включає всі комісійні та виплати, сплачені або отримані сторонами договору, що є невід'ємною частиною ефективнот процентної ставки.

Фінансові активи - класифікація і подальша оцінка - бізнес-модель. Бізнес-модель відображає спосіб, у який Компанія управляє активами з метою отримання грошових потоків: чи є метою Компанії (і) виключно отримання передбачених договором грошових потоків від активів ("утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків"/, або (іі) отримання передбачених договором грошових потоків і грошових потоків, які виникають у результаті продажу активів ("утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків і продажу"), або якщо не застосовується ні пункт (і), ні пункт (іі), фінансові активи відносяться у категорію "інших" бізнес-моделей та оцінюються за справедливою вартістю через прибуток чи збиток.

Бізнес-модель визначається для Компанії активів (на рівні портфеля) на основі всіх відповідних доказів діяльності, яку Компанія має намір здійснити для досягнення цілі, встановленої для портфеля, наявного на дату оцінки. Фактори, що розглядаються Компанією при визначенні бізнес-моделі включають призначення та склад портфеля та минулий досвід того, як відбувається отримання грошових потоків для відповідних активів.

Фінансові активи - класифікація і подальша оцінка - характеристики грошових потоків. Якщо бізнес-модель передбачає утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків або для отримання передбачених договором грошових потоків і продажу, Компанія оцінює, чи являють собою грошові потоки виключно виплати основної суми боргу та процентів ("тест на виплати основної суми боргу та процентів"). Фінансові активи із вбудованими похідними інструментами розглядаються у сукупності, щоб визначити, чи є грошові потоки по них виплатами виключно основної суми боргу та процентів. У ході такої оцінки Компанія аналізує, чи відповідають передбачені договором грошові потоки умовам базового кредитного договору, тобто проценти включають тільки відшкодування щодо кредитного ризику, вартості грошей у часі, інших ризиків базового кредитного договору та маржу прибутку.

Якщо умови договору передбачають схильність до ризику чи волатильності, які не відповідають умовам базового кредитного договору, відповідний фінансовий актив класифікується та оцінюється за справедливою вартістю через прибуток чи збиток.

Знецінення фінансових активів - оціночний резерв під очікувані кредитні збитки. На основі прогнозів Компанія оцінює очікувані кредитні збитки пов'язані з борговими інструментами, які оцінюються за амортизованою вартістю. Компанія оцінює очікувані кредитні збитки і визнає чисті збитки від знецінення фінансових активів і активів за договорами з покупцями на кожну звітну дату. Оцінка очікуваних кредитних збитків відображає: (і) об'єктивну і зважену з урахуванням імовірності суму, визначену шляхом оцінки діапазону можливих результатів, (іі) вартість грошей у часі та (ііі) всю обфунтовану і підтверджувану інформацію про минулі події, поточні умови та прогнозовані майбутні економічні умови, доступну на звітну дату без надмірних витрат і зусиль.

Компанія застосовує спрощений підхід до створення резерву під очікувані кредитні збитки, передбачений МСФЗ 9, який дозволяє використання резерву під очікувані збитки за весь строк інструменту для всіх активів у категоріях дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків та інша дебіторська заборгованіст. Для банківських рахунків Компанія застосовує загальну модель знецінення на основі змін кредитної якості з моменту первісного визнання.

Станом на звітну дату Компанія має два види фінансових активів, що підлягають оцінці у відповідності до моделі очікуваних кредитних збитків:

* грошові кошти та їх еквіваленти;

* торгова та інша дебіторська заборгованість.

Фінансові активи - списання. Фінансові активи списуються повністю або частково, коли Компанія вичерпала всі практичні можливості щодо Іх стягнення і дійшла висновку про необгрунтованість очікувань відносно відшкодування таких активів. Списання - це подія припинення визнання.

Фінансові активи - припинення визнання. Компанія припиняє визнання фінансових активів, коли (а) активи погашені або права на отримання грошових потоків від активів втратили свою чинність, або (б) Компанія передала права на отримання грошових потоків від фінансових активів або уклала угоду про передачу, і при цьому (і) також передала в основному всі ризики та вигоди, пов'язані з володінням активами, або (іі) Компанія не передала та не залишила в основному всі ризики та вигоди володіння, але припинила здійснювати контроль.

Контроль вважається не переданим якщо контрагент не має практичної можливості повністю продати актив в непов'язаній третій стороні без необхідності накладати доадткові обмеження на продаж.

Модифікація фінансових активів. Компанія іноді переглядає або іншим чином змінює договірні умови фінансових активів. Компанія оцінює чи є зміна договірних грошових потоків істотною. Якщо умови істотно змінені, права на грошові потоки від початкового активу закінчуються, і Компанія припиняє визнання первинного фінансового активу і визнає новий актив за справедливою вартістю. Дата перегляду вважається дата первісного визнання для подальших цілей розрахунку зменшення корисності.

У ситуації, коли перегляд було обумовлене фінансовими труднощами контрагента та неможливістю здійснити узгоджені платежі, Компанія порівнює оригінальні та переглянуті очікувані потоки грошових коштів з активами незалежно від того, чи є ризики та вигоди від активу істотно різними в результаті договірної модифікації. Якщо ризики та винагороди не змінюються, модифікований актив істотно не відрізняється від початкового активу, а зміна не призводить до припинення визнання. Компанія перераховує загальну балансову вартість шляхом дисконтування змінених потоків грошових коштів за контрактом за первісною ефективною процентною ставкою і визнає прибуток або збиток від зміни чи прибутку.

Фінансові зобов'язання - категорії оцінки. Усі фінансові зобов'язання обліковуються за амортизованою вартістю.

Фінансові зобов'язання - припинення визнання. Визнання фінансових зобов'язань припиняється у разі їх погашення (тобто коли зобов'язання, вказане у договорів, виконується чи припиняється або закінчується строк його виконання).

Обмін борговими інструментами з істотно відмінними умовами між Компанією та її первісними кредиторами, а також суттєві модифікації умов існуючих фінансових зобов'язань обліковуються як погашення первісного фінансового зобов'язання та визнання нового фінансового зобов'язання. Якщо обмін борговими інструментами чи модифікація умов обліковується як погашення, всі витрати або сплачені винагороди визнаються у складі прибутку чи збитку від погашення. Якщо обмін або модифікація не обліковується як погашення, всі витрати чи сплачені винагороди відображаються як коригування балансової вартості зобов'язання і амортизуються протягом строку дії модифікованого зобов'язання, що залишився.

Модифікації зобов'язань, які не призводять до їх погашення, обліковуються як зміна оціночного значення за методом нарахування кумулятивної амортизації заднім числом, при цьому прибуток

або збиток відображається у складі прибутку чи збитку, якщо економічна суть різниці у балансовій вартості не відноситься до операції з капіталом із власниками.

Взаємозалік - Взаємозалік фінансових активів та зобов'язань, з подальшим включенням до звіту про фінансовий стан лише їхньої чистої суми, може здійснюватися лише у випадку існування юридично визначеного права взаємозаліку визнаних сум, коли є намір провести розрахунок на основі чистої суми або одночасно реалізувати актив та розрахуватися за зобов'язаннями. При цьому право на взаємозалік (а) не повинне залежати від майбутніх подій та (б) повинне мати юридичну силу в усіх наступних обставинах: (і) у ході звичайного ведення бізнесу, (іі) у випадку дефолту та (ііі) у випадку неплатоспроможності або банкрутства.

Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівкові кошти, депозити до запитання в банках та інші короткострокові високоліквідні інвестиції, первісний термін яких не перевищує трьох місяців. Грошові кошти та їх еквіваленти відображаються за амортизованою вартістю, оскільки (і) вони утримуються для отримання передбачених договором грошових потоків і ці грошові потоки являють собою виключно виплати основної суми боргу та процентів та (іі) вони не віднесені у категорію оцінки за справедливою вартістю через прибуток чи збиток.

Торгова та інша дебіторська заборгованість

Торгова та інша дебіторська заборгованість, яка має фіксовані або визначені платежі та не має котирування на активному ринку, класифікується як дебіторська заборгованість. Торгова та інша дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної відсоткової ставки, за вирахуванням збитків від знецінення. Доходи з відсотків визнаються із застосуванням методу ефективної відсоткової ставки, за винятком короткострокової дебіторської заборгованості, коли визнання відсотків не буде мати суттєвого впливу.

Резерв сумнівних боргів нараховується виходячи з аналізу кожної прострочки термінів оплати по дебіторській заборгованості.

Прострочка платежу	Резерв сумнівних боргів %
1-29 днів	0%
30 -179 днів	5%
180 -269 днів	25%
270 -359 днів	50%
більше 360 днів	100%

Фінансові зобов'язання

Компанія здійснює класифікацію своїх фінансових зобов'язань як таких, що в подальшому оцінюються за амортизованою собівартістю.

Фінансові зобов'язання первісно оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції. Фінансові зобов'язання у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки.

Припинення визнання фінансових зобов'язань

Компанія виключає фінансове зобов'язання (або частину фінансового зобов'язання) зі свого звіту про фінансовий стан тоді й лише тоді, коли воно погашається: тобто тоді, коли зобов'язання, передбачене договором, виконано або анульовано, або коли сплив термін його виконання.

Різниця між балансовою вартістю фінансового зобов'язання (або частини фінансового зобов'язання), яке було погашене або передане іншій стороні, та виплаченою компенсацією, включаючи будь-які передані негрошові активи або прийняті зобов'язання, визнається в прибутку або збитку.

Кредити і позики

Після первинного визнання процентні кредити і позики оцінюються по амортизованій вартості з використанням методу ефективної процентної ставки. Доходи і витрати по таких фінансових зобов'язаннях визнаються в звіті про прибутки і збитки при припиненні їх визнання, а також по мірі нарахування амортизації з використанням ефективної процентної ставки.

Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконту або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки. Амортизація ефективної процентної ставки включається до складу витрат на фінансування в звіті про прибутки та збитки.

Основні засоби

Устаткування, земля і будівлі оцінюються по справедливій вартості за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення, визнаних після дати переоцінки. Переоцінка здійснюється з достатньою частотою для забезпечення упевненості в тому, що справедлива вартість переоціненого активу не відрізняється істотно від його балансової вартості, але на рідше ніж один раз на п'ять років.

Приріст вартості від переоцінки відноситься на збільшення фонду переоцінки активів, що входить в склад капіталу в звіті про фінансовий стан, за винятком тієї його частини, яка відновлює зменшення вартості цього ж активу, подія унаслідок попередньої переоцінки і визнане раніше в звіті про прибутки і збитки. В цьому випадку збільшення вартості активу визнається в звіті про прибутки і збитки. Збиток від переоцінки визнається в звіті про прибутки і збитки, за винятком тієї його частини, яка безпосередньо зменшує позитивну переоцінку по тому ж активу, раніше визнану у складі фонду переоцінки.

Різниця між амортизацією, розрахованою на основі переоціненої балансової вартості активу, і амортизацією, розрахованою на основі первинної вартості активу, щорічно переводиться з фонду переоцінки активів в нерозподілений прибуток. Крім того, накопичена амортизація на дату переоцінки виключається з одночасним зменшенням валової балансової вартості активу, і потім чиста сума дооцінюється до переоціненої вартості активу. При вибутті активу фонд переоцінки що відноситься до конкретного активу, що продається, переноситься в нерозподілений прибуток.

Амортизація розраховується прямолінійним методом протягом оціночного строку корисного використання активу.

Списання раніше визнаних основних засобів або їх значного компоненту з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від використання або вибуття даного активу. Дохід або витрати від списання активу, що виникають в результаті (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю активу), включаються в звіт про прибутки і збитки за той звітний період, в якому актив

був списаний.

Ліквідаційна вартість, термін корисного використання і методи амортизації активів аналізуються в кінці кожного річного звітного періоду і при необхідності коригуються.

Строки корисного використання основних засобів:

- Будинки і споруди - до 25 років;

- Машини та обладнання - до 5 років;

- Транспортні засоби - до 10 років;

- Інструменти та інвентар (меблі) - до 7 років.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи, які були придбані окремо, при первинному визнанні оцінюються за первинною вартістю.

Термін корисного використання нематеріальних активів може бути або обмеженим, або невизначеним. Нематеріальні активи з обмеженим терміном корисного використання амортизуються протягом цього терміну і оцінюються на предмет знецінення, якщо є ознаки знецінення данного нематеріального активу. Період і метод нарахування амортизації для нематеріального активу з обмеженим терміном корисного використання переглядаються, як мінімум, в кінці кожного звітного року. Зміна очікуваного терміну корисного використання або очікуваної структури споживання майбутніх економічних вигод, вкладених в активі, відображається у фінансовій звітності як зміна періоду або методу нарахування амортизації, залежно від ситуації, і враховується як зміна облікових оцінок. Витрати на амортизацію нематеріальних активів з обмеженим терміном корисного використання визнаються в звіті про прибутки і збитки в тій категорії витрат, яка відповідає функції нематеріального активу.

Строки корисного використання нематеріальних активів:

- Програмне забезпечення - до 10 років;

Нематеріальні активи з невизначеним терміном корисного використання не амортизуються, а тестуються на знецінення щорічно або окремо, або на рівні підрозділів, що генерують грошові потоки. Термін корисного використання нематеріального активу з невизначеним терміном використання переглядається щорічно з метою визначення того, наскільки доцільно продовжувати відносити даний актив в категорію активів з невизначеним терміном корисного використання. Якщо це недоцільно, зміна оцінки терміну корисного використання - з невизначеного на обмежений термін - здійснюється на перспективній основі.

Дохід або витрати від списання з балансу нематеріального активу визначаються як різниця між чистою виручкою від вибуття активу і балансовою вартістю активу, і визнаються в звіті про прибутки і збитки у момент списання даного активу з балансу.

Запаси

Запаси Компанії складаються із сировини, матеріалів, товарів та інших запасів.

Первісна вартість запасів включає всі витрати на придбання (за вирахуванням непрямих податків) і, коли застосовується, ті витрати, які були понесені під час доведення запасів до їх місця

розташування та стану. Під час відпуску запасів у виробництво, продажу та іншому вибутті, оцінка запасів визначається за методом середньозваженої вартості. (ФІФО).

Запаси відображаються за меншою з двох величин: первісної вартості та чистої вартості реалізації. Чиста вартість реалізації являє собою очікувану ціну продажу під час звичайної господарської діяльності, за вирахуванням очікуваних витрат на завершення виробництва та витрат на реалізацію.

Знецінення не фінансових активів

На кожну звітну дату Компанія визначає, чи є ознаки можливого знецінення активу. Якщо такі ознаки мають місце, або якщо потрібне проведення щорічної перевірки активу на знецінення Компанія проводить оцінку відшкодовуваної вартості активу. Відшкодовувана вартість активу - це найбільша з наступних величин:

- справедлива вартість активу, за вирахуванням витрат на продаж

- вигоди від використання активу.

Відшкодовувана вартість визначається для окремого активу, за винятком випадків, коли актив не генерує притоки грошових коштів, які, в основному, незалежні від притоку що генеруються іншими активами або групою активів. Якщо балансова вартість активу перевищує його відшкодовувану вартість, актив вважається знеціненим і списується до відшкодовуваної вартості. При оцінці вартості від використання майбутні грошові потоки дисконтуються по ставці дисконтування до оподаткування, яка відображає поточну ринкову оцінку тимчасової вартості грошей і ризики, властиві активу. При визначенні справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж застосовується відповідна модель оцінки. Ці розрахунки підтверджуються оціночними коефіцієнтами, котируваннями цін акцій дочірніх компаній, що вільно обертаються на ринку, або іншими доступними показниками справедливої вартості.

На кожну звітну дату Компанія визначає, чи є ознаки того, що раніше визнані збитки від знецінення активу більше не існують або зменшилися. Якщо така ознака є, то Компанія розраховує відшкодовувану вартість активу. Раніше визнані збитки від знецінення відновлюються тільки в тому випадку, якщо мала місце зміна в оцінці, яка використовувалася для визначення відшкодовуваної вартості активу, з часу останнього визнання збитку від знецінення. Відновлення обмежене таким чином, що балансова вартість активу не перевищує його відшкодовуваної вартості, а також не може перевищувати балансову вартість, за вирахуванням амортизації, по якій даний актив признавався б у випадку, якщо в попередні роки не був би визнаний збиток від знецінення. Таке відновлення вартості визнається в звіті про прибутки і збитки, за винятком випадків, коли актив враховується по переоціненій вартості. У останньому випадку відновлення вартості враховується як приріст вартості від переоцінки.

Оренда

Визначення того, чи є операція орендою, або чи містить вона ознаки оренди, засновано на аналізі змісту операції. При цьому на дату початку дії договору потрібно встановити, чи залежить його виконання від використання конкретного активу або активів, і чи переходить право користування активом в результаті даної операції.

Компанія як орендар

Фінансова оренда, по якій до Компанії переходять практично всі ризики і вигоди, пов'язані з володінням орендованим активом, капіталізується на дату початку орендних відносин по справедливій вартості орендованого майна, або, якщо ця сума менша, - за дисконтованою

вартістю мінімальних орендних платежів. Орендні платежі розподіляються між витратами на фінансування і зменшенням основної суми зобов'язання по оренді так, щоб вийшла постійна ставка відсотка на непогашену суму зобов'язання. Витрати на фінансування відображаються безпосередньо в звіті про прибутки і збитки.

Орендовані активи амортизуються протягом періоду корисного використання активу. Проте якщо відсутня об?рунтована упевненість в тому, що до Компанії перейде право власності на актив в кінці терміну оренди, актив амортизується протягом коротшого з наступних періодів: розрахунковий термін корисного використання активу і термін оренди.

Для орендних операцій по операційній оренді (з терміном оренди 12 місяців або менше) та оренди, за якою базовий актив є малоцінним, Компанія визнає орендні платежі операційними витратами на прямолінійній основі протягом строку оренди.

Компанія як орендодавець

Договори оренди, по якій у Компанії залишаються практично всі ризики і вигоди від володіння активом класифікуються як операційна оренда. Первинні прямі витрати, понесені при укладенні договору операційної оренди, включаються в балансову вартість переданого в оренду активу і визнаються протягом терміну оренди на тій самій основі, що і дохід від оренди. Умовні платежі по оренді визнаються у складі виручки в тому періоді, в якому вони були отримані.

3. Істотні облікові судження, оціночні значення та припущення

Підготовка фінансової звітності Компанії вимагає від її керівництва на кожну звітну дату винесення думок, визначення оцінних значень і допущень, які впливають на вказувані в звітності суми виручки, витрат, активів і зобов'язань, а також на розкриття інформації про умовні зобов'язання. Проте є невизначеність відносно цих допущень і оцінних значень може привести до результатів, які можуть потребувати в майбутньому істотних коригувань до балансової вартості активу або зобов'язання, відносно яких приймаються подібні допущення і оцінки.

Основні допущення про майбутні джерела невизначеності в оцінках на звітну дату, які можуть послужити причиною істотних корегувань балансової вартості активів і зобов'язань протягом наступного фінансового року, розглядаються нижче.

Знецінення не фінансових активів

Знецінення має місце, якщо балансова вартість активу або підрозділу, що генерує грошові потоки, перевищує його відшкодовувану вартість, яка є найбільшою з наступних величин: справедлива вартість за вирахуванням витрат на продаж і цінність від використання. Розрахунок справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж заснований на наявній інформації по тих комерційним операціям продажу аналогічних активів, що мають обов'язкову силу або на спостережуваних ринкових цінах за вирахуванням додаткових витрат, понесених у зв'язку з вибуттям активу. Розрахунок цінності від використання заснований на моделі дисконтованих грошових потоків. Грошові потоки беруться з бюджету на наступні п'ять років і не включають діяльність по реструктуризації, по проведенню якої у Компанії ще немає зобов'язань, або істотні інвестиції в майбутньому, які поліпшать результати активів підрозділу, що генерує грошові потоки і перевіряється на предмет знецінення. Відшкодовувана вартість найбільш чутлива до ставки дисконтування, використовуваної в моделі дисконтованих грошових потоків, а також до очікуваних потоків грошових коштів і темпів зростання, використаних в цілях екстраполяції.

Податки

Відносно інтерпретації складного податкового законодавства, а також сум і термінів отримання

майбутнього доходу оподаткування існує невизначеність. З урахуванням значної різноманітності операцій Компанії, а також характеру і складності наявних договірних відносин, різниця, що виникає між фактичними результатами і прийнятими допущеннями, або майбутні зміни таких допущень можуть спричинити майбутні коригування вже поданих в звітності сум витрат або доходів по податку на прибуток. Існує ризик виникнення відмінностей інтерпретацій податкового законодавства компанією-платником податків і відповідним податковим органом.

Відстрочені податкові активи визнаються по всіх невикористаних податкових збитках в тій мірі, в якій є вірогідним отримання прибутку оподаткування, проти якого можуть бути зараховані податкові збитки. Для визначення суми відстрочених податкових активів, яку можна визнати у фінансовій звітності, на підставі вірогідних термінів отримання і величини майбутнього прибутку оподаткування, а також стратегії податкового планування, необхідна істотна думка керівництва.

Справедлива вартість фінансових інструментів

У випадках, коли справедлива вартість фінансових інструментів і фінансових зобов'язань, визнаних в звіті про фінансовий стан, не може бути визначена на підставі даних активних ринків, вона визначається з використанням методів оцінки, включаючи модель дисконтованих грошових потоків. Як початкові дані для цих моделей по можливості використовується інформація із ринків, що аналізуюється проте в тих випадках, коли це не видається практично здійсненним, потрібна певна доля думки для встановлення справедливої вартості. Думки включають облік таких початкових даних як ризик ліквідності, кредитний ризик і волатильність. Зміни в допущеннях щодо даних чинників можуть вплинути на справедливу вартість фінансових інструментів, подану у фінансовій звітності.

Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

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

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

Класи активів Та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю	Методики оцінювання	Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)	Вихідні дані
Грошові кошти	Первісна та подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості	Ринковий	Офіційні курси НБУ
Поточна 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	Витратний	Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові

потоки

4. Стандарти, які були випущені, але ще не вступили в силу

Наступні стандарти та інтерпретації, які не набрали чинності на 31 грудня 2019 року, не застосовувалися у даній фінансовій звітності:

В складі МСФЗ, офіційно наведених на веб-сайті Міністерства фінансів України, оприлюднено такі стандарти:

Назва	Статус	Дата випуску першої редакції стандарту	Дата набрання чинності
МСФЗ 17 "Страхові контракти"	Допускається дострокове застосування		01 січня 2021 р.
Поправки до МСФЗ 10 "Консолідована фінансова звітність" та МСБО 28 "Інвестиції в асоційовані компанії та спільні підприємства"	Допускається дострокове застосування	Жовтень 2017	01 січня 2020 р.
Поправки до МСФЗ 9 "Фінансові інструменти", до МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" , до МСБО 39 "Фінансові інструменти:визнання та оцінка"	Допускається дострокове застосування	Жовтень 2017	01 січня 2020р.
Поправки до Концептуальної основи МФСЗ			01 січня 2020 р.
Поправки до МСФЗ 3 "Об'єднання бізнесу"		Грудень 2017	01 січня 2020 р.
Поправки до МСБО 1 "Подання фінансової звітності" та МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки"		Грудень 2017	01 січня 2020 р.

За рішенням керівництва Товариство МСФЗ 17 "Страхові конктракти" до дати набуття чинності не застосовується. Дострокове застосування цього стандарту не вплинуло би на фінансову звітність Товариства за період, що закінчується 31 грудня 2019 року, оскільки Товариство не входить в сферу дії цього стандарту.

Застосування інших вищезгаданих стандартів не зробить суттєвого впливу на фінансову звітність Компанії у відповідності до МСФЗ в майбутньому.

5. Виручка

За рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. компоненти виручки представлені наступним чином:

	2019 р.
Реалізація електроенергії	1.223.245
Доходи від оренди рухомого і нерухомого майна	2.542
Усього виручка	1.225.787

6. Собівартість реалізації

За рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. компоненти собівартості реалізації представлені наступним чином:

	2019 р.
Собівартість електроенергії	(1.185.014)
Собіврртість утримання майна	(1.445)
Усього собівартість	(1.186.459)

7. Загальні адміністративні витрати

За рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. загальні адміністративні витрати представлені наступним чином:

	Примітки	2019 р.,
Послуги сторонніх організацій		(1.659)
Заробітна плата та нарахування на неї	13	(4.066)
Витрати на ГСМ		(235)
Амортизація		(1.202)
Оренда рухомого та нерухомого майна		(3.828)
Послуги банків та касове обслуговування		(452)
Матеріали		(200)
Податки		(2 985)
Інше		(24)
Усього загальні адміністративні витрати		(14.651)

8. Витрати на збут

За рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. витрати на збут представлені наступним чином:

	2019 р.,
Заробітна плата та нарахування на неї	(401)
Витрати на відрядження	(287)
Інші витрати	(26)
Усього витрати на збут	(714)

9. Інші операційні доходи

За рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. Інші операційні доходи представлені наступним чином:

	2019 р.
Дохід від операційної курсової різниці	76.688
Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти	1.447
Дохід від реалізації оборотних активів	507
Відшкодування від раніше списаних активів	8 976
Інші операційні доходи	1 190
Усього інші операційні доходи	88 808

10. Інші операційні витрати

За рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. інші операційні витрати представлені наступним чином:

	Примітки	2019 р.,
Списання безнадійних боргів		(8.027)
Від'ємне значення курсових різниць		(5.294)
Послуги сторонніх організацій		(86)
Страхування майна		(144)
Інші витрати		(147)
Усього інші операційні витрати		(13.698)

11. Фінансові витрати і доходи, нетто

За рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. фінансові доходи і витрати представлені наступним чином:

	2019 р.,
Відсотки по кредитам та позикам	(27.299)
Відсотки по облігаціям та інші фінансові витрати	(26.610)
Дивіденди отримані	1.018
Відсотки отримані	644
Усього фінансові витрати і доходи,нетто	52.247)

12. Інші доходи

За рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. інші доходи представлені наступним чином:

	2019 р.,
Дохід від реалізації фінансових інвестицій	1.132.233
Інші доходи	126.579

Усього інші доходи	1.258.812

13. Інші витрати

За рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. інші витрати представлені наступним чином:

	2019 р.,
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій	(1.130.498)
Уцінка необоротних активів та фінансових інвестицій	(544)
Інші витрати	(2 486)
Всього інші витрати	(1.133.528)

14. Витрати від участі в капіталі

Витрати від участі в капіталі у звітному періоді не були обліковані у зв'язку з їх відсутністю.

15. Витрати на оплату праці

За рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. витрати на оплату праці представлена наступним чином:

	2019 р.,
Заробітна плата	3.729
Соціальні нарахування	738
Усього витрати на оплату праці	4. 467

Середньооблікова кількість працівників за рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. складає:

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Середньооблікова кількість працівників, чоловік	50	50

За звітний період середньооблікова кількість працівників залишилася на рівні минулого року, проте заробітна плата за звітний період значно зросла, а саме на 38 відсотків.

Структура витрат на оплату праці по функції витрат за рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. представлена наступним чином:

	2019 р.	2018 р,
Заробітна плата адміністративного персоналу	(1.725)	(1.360)
Заробітна плата іншого персоналу	(2.004)	(1.342)
Усього витрати на оплату праці	(3.729)	(2.702)

16. Основні засоби

Станом на 31 грудня 2019 р. основні засоби представлені наступним чином:

	Первісна вартість 31.12.18	Придбання	Вибуття	Знос	Нараховано за рік	Вибуття	Балансова вартість 31.12.18	Балансова вартість 31.12.19
1. Земля та будівлі	664	-	(-)	(535)	(31)	-	129	98
2.Машини та обладнання	2.769	631	(-)	(649)	(19)	-	2.120	2.732
3.Транспортні засоби	8.695	951	(894)	(2.149)	(276)	-	6.546	6.327
4. Інструменти та інвентар	278	-	(-)	(268)	(2)	-	10	8
5.Інші необоротні активи	1.055	4	(-)	(1.055)	4	-	0	0
Всього ,	13.461	1.586	(894)	(4.656)	(332)	-	8.805	9.165

У складі основних засобів також відображено придбані панелі для сонячної електростанції (СЕС) у розмірі 2.713 тис.грн., які готові до використання, але не введені в експлуатацію і обліковуються по рахунку 15 "Капітальні інвестиції".

17. Нематеріальні активи

Станом на 31 грудня 2019 р. нематеріальні активи представлені наступним чином:

	Інші нематеріальні активи
Первісна вартість	

31 грудня 2018 р.	
Надходження	-
Вибуття	9
31 грудня 2018 р.	0
Накопичена амортизація 31 грудня 2018 р.	(9)
Амортизаційні відрахування	(-)
Вибуття амортизації	9
31 грудня 2019 р.	(0)
Балансова вартість	
31 грудня 2018 р.	0
31 грудня 2019 р.	0

18. Фінансові інвестиції

Станом на 31 грудня 2019 р. фінансові інвестиції представлені наступним чином:

	31 грудня 2019 р.,	31 грудня 2018 р.,
Довгострокові		
Частка у статутному фонді	200	2.538
Акції	-	-
Доступні для продажу		
Інвестиційні сертифікати	4	2.871
Векселі	-	3.518
Облігації	-	122
Акції	148.472	97.259
Усього фінансові інвестиції	148.676	106.308

Фінансові інвестиції, що доступні до продажу, оцінені та відображені на звітну дату за справедливою вартістю, яку на звітну дату встановлено на підставі Акту оцінки, складеного суб'єктом оціночної діяльності за відповідним договором.

19. Запаси

Станом на 31 грудня 2019 р. матеріальні запаси представлені наступним чином:

	31 грудня 2019 р.,	31 грудня 2018 р.,
Товари	150	-
Сировина та матеріали	2	2
Пальне	3	3
Запасні частини	278	252
Усього запаси	433	257

20. Торгова та інша дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2019 р. торгова та інша дебіторська заборгованність представлені наступним чином:

	31 грудня 2019 р.,	31 грудня 2018 р.,
Торгова дебіторська заборгованість	89.771	25.808
Заборгованість за виданими авансами	78	48.152
Заборгованість з нарахованих доходів	-	-
Інша дебіторська заборгованість	303.725	341.021
Резерв сумнівних боргів	(282.797)	(283.874)
Податки та обов'язкові платежі	3 817	3.241
Усього торгова та інша дебіторська заборгованість	114 594	134.348

21. Векселі отримані

Заборгованність по отриманним векселям представлена заборгованністю за простими векселям, ємітованними резидентами України в національній валюті. Векселі є як безпроцентними з терміном
погашення "за пред'явленням". Станом на 31 грудня 2019 р. векселі отримані представлені наступним чином:

	31 грудня 2019 р.,	31 грудня 2018 р.,

Векселі отримані	6.560	177.386

У складі довгострокової дебіторської заборгованості станом на 31.12.2019 року обліковуються векселі одержані з терміном погашення більше дванадцяти місяців з дати балансу у розмірі 1.000 тис. грн.

22. Грошові кошти та їх еквіваленти

Станом на 31 грудня 2019 р. грошові кошти та їх еквіваленти представлені наступним чином:

	31 грудня 2019 р.,	31 грудня 2018 р.,
Грошові кошти в банку, Грн.	63.291	17.124
Грошові кошти в банку, Дол. США	-	
Грошові кошти в банку, Євро	330	-
Грошові кошти в банку, Рублів	-	-
Еквіваленти грошових коштів	-	-
Усього грошові кошти та їх еквіваленти	63. 621	17.124

23. Статутний капітал

	31 грудня 2019 р., Кількість акцій (не в тисячах)	31 грудня 2018 р., Кількість акцій (не в тисячах)
Оголошений		
Звичайні акції номіналом 100,0 ГРН	5 000 000	5.000 000
Оголошений статутний капітал		

Тип акцій - прості, форма випуску - бездокументарна. Акцій на пред'явника немає, привілейованих акцій немає. Номінальна вартість акції - 100,0 грн., кількість акцій в обігу - 5 000 000 шт. Дата останньої реєстрації випуску і номер свідоцтва про реєстрацію випуску 15 січня 2013 року, № 4/1/2013. Назва органу, що видав свідоцтво про реєстрацію випуску Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.

24.Кредити та позики

Станом на 31 грудня 2019 р. зобов'язання по довгостроковим кредитам та позикам становлять 131.534 тис. гривень. Відповідно до Договору уступлення прав та вимог № 01/12 від 01.12.2018 року, укладеного між

ООО "Самаратранснефть-Холдинг" (Росія) та "Folkdale Trading Limited" (Кіпр), остання отримала право вимоги за Договором позики № 1/06/09 від 03.06.2009 р. (Реєстраційне свідоцтво НБУ № 11193 від 17.06.2009 року). Згідно додаткової угоди від 03.12.2018 року до Договору позики, термін повернення позики встановлено - 15.12.2023 року. На звітну дату зобов'язання становить 4.360 тис.доларів США та 74.070 тис. російських рублів, що за курсом НБУ на звітну дату становить 103.269 тис. грн.. та 28.265 тис. грн. відповідно.

Строк виконання зобов'язань по деяким довгостроковим кредитам наступив раніше звітного періоду, зокрема по кредиту від "Ambelaria Investments Limited" наступив у 2018 році, тому заборгованість по довгостроковому кредиту було перекваліфіковано у поточну кредиторську заборгованість за довгостроковими кредитами. Протягом звітного періоду, стронами кредитних відносин встановлено новий термін повернення кредитів - до 01.03.2020 р. Станом на 31.12.2019 року заборгованість по кредиту від "Ambelaria Investments Limited" становить 9.597 тис. доларів США, або 227.305 тис.грн. за курсом НБУ на звітну дату.

Заборгованість по фінансовій допомозі на зворотній основі в національній валюті, отриманої від резидента, на звітну дату становить 125.000 тис. грн. відповідно до Договору № 01/01-16 від 12.01.2016 року, укладеного з ТОВ "Медіум і Ко", з терміном погашення до 28.12.2017 року. Дана заборгованість протягом періоду, вказаного у договорі, обліковувалась по амортизованій вартості із застосуванням ефективної ставки відсотка. З 2018 року заборгованість по даній угоді було перекваліфіковано у поточну кредиторську заборгованість за довгостроковими кредитами.

25.Торгова та інша кредиторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2019 р. торгова та інша кредиторська заборгованність представлена наступним
чином:

	31 грудня 2019 р.,	31 грудня 2018 р.,
Короткострокові кредити банків	-	-
Векселі видані	171.606	-
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	352.305	878 .474
Торгова кредиторська заборгованість	7.774	6.883
Заборгованість з оплати праці	-	-
Заборгованість зі страхування	-	-
Податки та обов'язкові платежі до сплати	476	395
Поточні забезпечення	234	306
Інша кредиторська заборгованість	1. 679.375	1.740.284
Усього торгова та інша кредиторська заборгованість	2.211.770	2.626.342

26. Інші довгострокові фінансові зобов'язання

Станом на 31 грудня 2019 р. інші довгострокові фінансові зобов'язання представлені наступним чином:

	31 грудня 2019 р.,	31 грудня 2018 р.,
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	46.020	46.020

У складі інших довгострокових фінансових зобов'язань обліковуються випущені Товариством облігації. Реєстрація випуску облігацій проведена Державною Комісією з цінних паперів та Фондового ринку України 14.10.2004 року (свідоцтво № 145/2/04). Облігації випущено в бездокументарній формі на пред'явника. Номінальна вартість облігації -1.000 грн., кількість у випуску - 50.000 штук. Термін виплати відсотків встановлено з 05.11.2004 року, дата погашення облігацій - 09.11.2012 року. Розпорядженням НКЦПФР № 1-КФ-ВО-О від 28 вересня 2012 року відновлено обіг облігацій ПАТ "УІФК" з терміном погашення до 28 жовтня 2020 року. Процентна ставка за весь звітний період періоду складала 18,0 відсотків.

27.Операції з пов'язаними сторонами

Зв'язаними особами для Товариства: є засновники та учасники емітента (крім акціонерів,які не є засновниками); особи, частка яких становить понад 10% у статутному капіталі Товариства; посадові особи Товариства та члени їхніх сімей; особи, що діють від імені Товариства за відповідним дорученням, або особи, від імені яких діє Товариство; особи, які відповідно до законодавства України контролюють діяльність Товариства; юридичні особи, що контролюються Товариством або разом з ним перебувають під контролем третьої особи; реєстратор, з яким підписано договір про обслуговування, його керівники та посадові особи.

Акціонерів, які володіють більше 10% статутного капіталу Компанії станом на 31 грудня 2019 р. і на дату підписання цієї фінансової звітності не має.

Для цілей цієї фінансової звітності, сторони визначаються як пов'язані, якщо одна із сторін має можливість контролювати чи здійснювати значний вплив на процес прийняття іншою стороною фінансових чи операційних рішень. У визначені кожної можливо пов'язаної сторони, увага направлена на сутність відносин, а не на юридичну форму.

На початку звітного періоду була одна юридична особа, що контролювалась Товариством (мали 100 відсотків). Проте, у звітному періоді всю частку у статутному фонді дочірнього підприємства було

реалізовано іншій юридичній особі. Операцій між Товариством та Товариством, що було під контролем, у звітному році не було.

Винагорода ключового управлінського персоналу

Сума винагороди ключовому управлінському персоналу за рік, що закінчилися 31 грудня 2019 р. складає 399 тис. грн. Винагорода в основному складає заробітну плату та соціальні відрахуваня.

28.Умовні та контрактні зобов'язання

Економічна ситуація
Операційна діяльність Компанії здійснюється на території України і за її межами. Закони та інші нормативні акти, що впливають на діяльність підприємств в Україні, можуть піддаватися змінам за невеликі проміжки часу. Як результат цього, активи та операційна діяльність Компанії можуть піддаватися ризику у випадку несприятливих змін у політичному та економічному середовищі.
Податковий ризик
Внаслідок нестабільної економічної ситуації в Україні податкові органи України приділяють все більше уваги діловим колам. У зв'язку з цим місцеве і загальнодержавне податкове законодавство постійно змінюються. Крім того зустрічаються випадки їх непослідовного застосування, тлумачення і виконання. Недотримання законів і норм може призвести до серйозних штрафів.
Юридичний ризик
В ході своєї господарської діяльності Компанія бере участь у судових розглядах з недобросовісними контрагентами. При цьому, в основному, ініціатором розглядів є Компанія, з метою запобігання збитків у господарській сфері або відносно зменшення їх розміру.

Керівництво Компанії вважає, що судові розгляди з таких питань не будуть мати значного впливу на її фінансовий стан.
Зобов'язання за операційною орендою
Станом на 31 грудня 2019 року року компанія не має зобов'язань за договорами операційної оренди. Оплата за договорами операційної оренди проводиться протягом поточного місяця.
29. Цілі та політика управління фінансовими ризиками
Основні фінансові зобов'язання Компанії, включають кредити і позики, торгову і іншу кредиторську заборгованість. Основною метою даних фінансових зобов'язань є залучення коштів для фінансування операцій Компанії. У Компанії є торгова і інша дебіторська заборгованість, грошові кошти і короткострокові депозити, векселі отримані та видані які виникають безпосередньо в ході її операційної діяльності. Компанія також утримує інвестиції, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.
Компанія схильна до ринкового ризику, кредитного ризику і ризику ліквідності.
Керівництво Компанії контролює процес управління цими ризиками. Керівництво Компанії стежить

за тим, щоб діяльність Компанії, пов'язана з фінансовими ризиками, здійснювалася згідно відповідній політиці і процедурам, а визначення і оцінка фінансових ризиків і управління ними відбувалися згідно політиці Компанії і її готовності приймати на себе ризики. Інформація про вказані ризики наводиться нижче.
Ринковий ризик
Ринковий ризик -це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим

інструментом коливатиметься внаслідок змін ринкових цін. Ринкові ціни включають в себе такі типи

ризику:
-ризик зміни процентної ставки;

-валютний ризик.
30. Цілі та політика управління фінансовими ризиками (продовження)
Ризик зміни процентної ставки

Ризик зміни процентної ставки - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься зважаючи на зміни ринкових процентних ставок. Ризик

зміни ринкових процентних ставок відноситься, насамперед, до короткострокових боргових зобов'язаннях Компанії з плаваючою процентною ставкою. У звітному періоді у Компанії всі короткострокові зобов'язання з фіксованою процентною ставкою. Зміна процентних ставок по короткостроковим зобов'язанням матиме наступний вплив:

Зміна ставки	Вплив
+5%	11.365
-5%	(11.365)

Валютний ризик

Валютний ризик -це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим
інструментом коливатиметься внаслідок змін у валютних курсах. Схильність Компанії до ризику зміни обмінних курсів іноземних валют обумовлена, перш за все, операційною діяльністю Компанії (коли виручка чи витрати деноміновані у валюті, що відрізняється від функціональної валюти Компанії).

Вплив валютного ризику виглядає наступним чином:

	31 Грудня 2019 р.			31 грудня 2018 р.	
	Дол. США	Євро	Рублі	Дол. США	Рублі
Грошові кошти та їх еквіваленти	-	330	-	-	-
Кредити та позики	(330.574)		(28.265)	(696.935)	(56.539)
Чистий вплив	(330.574)	330	(28.265)	(696.935)	(56.539)

Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик того, що Компанія понесе фінансові збитки, оскільки контрагенти не виконають свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтського договору. Компанія схильна до кредитного ризику, пов'язаному з її операційною діяльністю (насамперед, торговельної дебіторської заборгованості) валютні операції та інші фінансові інструменти. Максимальний кредитний ризик Компанії дорівнює балансової вартості фінансових активів.

Ризик ліквідності

Компанія здійснює контроль над ризиком дефіциту грошових коштів, використовуючи інструмент планування поточної ліквідності. У звітному періоді ризик ліквідності в Компанії високий оскільки у звітному періоді діяльність була планово-збиткова. Компанія планує вийти на беззбитковий рівень протягом найближчих двох років.

Станом на 31 грудня 2019 р. фінансові зобов'язання Компанії, в розрізі строків погашення та у вигляді недисконтованих платежів, виглядають наступним чином (у тис.грн.).

	За пред'явленням	Менше 1 року	Від 1 до 5 років	Більше 5 років	Усього
Кредити та позики	-	352.305	131.534	-	483.839
Торгова та інша кредиторська заборгованість		1.859.465	-	-	1.859.465
Облігації випущені	-		46.020		46.020
		2.211.770	177.554	-	2.389.32

Управління капіталом

Основною метою Компанії щодо управління капіталом є забезпечення стабільної кредитоспроможності та адекватного рівня капіталу для ведення діяльності Компанії і максимізації прибутку акціонерів.

Компанія здійснює контроль капіталу за допомогою коефіцієнта фінансового важеля, який розраховується шляхом ділення чистої заборгованості на суму капіталу та чистої заборгованості.

	31 грудня 2019 р.,	31 грудня 2018 р.,
Кредити та позики	483.839	878.474
Торгова та інша кредиторська заборгованість	1.859.465	1.747.868
Облігації випущені	46. 020	46.020

За вирахуванням грошових коштів та їх

еквівалентів	(63.621)	(17.124)
Чиста заборгованість	2.325.703	2.655.238
Капітал	(2.052.307)	(2.213.398)
Капітал та чиста заборгованість	273.396	441.840
Коефіцієнт фінансового важеля	851 %	601 %

31.Події після звітної дати

Керівництво товариства вважає, що подій після звітної дати не відбувалось.

Бобриньов Олег Володимирович
Генеральний директор

Донецька Оксана Олександрівна
Головний бухгалтер

XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

1	**Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)**	Товариство з обмеженою відповідальністю "ТОТАЛ АУДИТ"
2	**Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності**	3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності
3	**Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)**	40960805
4	**Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора**	01004, Україна, м. Київ, Крутий узвіз, буд. 6/2 /літера А/
5	**Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності**	4688
6	**Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)**	номер: 0675, дата: 23.02.2017
7	**Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності**	з 01.01.2019 по 31.12.2019
8	**Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)**	02 - із застереженням
9	**Пояснювальний параграф (за наявності)**	Немає
10	**Номер та дата договору на проведення аудиту**	номер: 20Р-3101-2, дата: 31.01.2020
11	**Дата початку та дата закінчення аудиту**	дата початку: 12.02.2020, дата закінчення: 22.04.2020
12	**Дата аудиторського звіту**	22.04.2020
13	**Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн**	120 000,00
14	**Текст аудиторського звіту**	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо річної фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"УКРАЇНСЬКА ІНОВАЦІЙНО-ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ"

станом на 31 грудня 2019 року

Адресат:

- Національна Комісія з цінних паперів та фондового ринку

- Акціонери та Управлінський персонал ПрАТ "УІФК"

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерноготовариства "Українська іноваційно - фінансова компанія"(в подальшому ПрАТ "УІФК",Товариство або Компанія), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2019 р., звіту про сукупний дохід, звіту про власний капітал та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПрАТ "УІФК"на 31 грудня 2019 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності".

Основа для думки із застереженням

1)Випущені Товариством у 2004 році облігації, обіг яких була відновлено Рішенням НКЦПФР у 2012 році, відображені у балансі (Звіті про фінансовий стан) у складі інших довгострокових зобов'язань. Оскільки терміном погашення облігацій встановлено до 28.10.2020 року, то їх необхідно було перекваліфікувати та відобразити у складі поточних зобов'язань.

2) Довгострокові фінансові інвестиції на звітну дату становлять 200 тис. грн., і являють собою частку Товариства у статутному капіталі іншого підприємства, де Товариство не має суттєвого впливу. Компанія вважає, що собівартість, яка є справедливою вартістю при первісному визнанні фінансових активів, є найкращою оцінкою у цьому діапазоні, ризику знецінення не існує. Зважаючи на невизначеність, пов'язану із неможливістю достовірної оцінки цих активів альтернативними аудиторськими процедурами (через відсутність відкритих джерел визначення справедливої вартості), ми не можемо об?рунтувати думку щодо їх балансової вартості, що не дає нам можливості надати визначення фінансового впливу стосовно викривлення витрат, чистого прибутку та нерозподіленого прибутку Товариства. Проте, зважаючи на незначну суму даних інвестицій, аудитори вважають, що вплив може бути мінімальний, а отже несуттєвий.

3) Аудитор не спостерігав за щорічною інвентаризацією активів Товариства, оскільки аудитора було призначено для перевірки Товариства у 2020 році. Оскільки, необоротні активи, утримувані для продажу знаходяться у іншому регіоні країни, аудитори не в змозі бути присутніми при їх інвентаризації на іншу дату і виконати аудиторські процедури по відповідним операціям через обмеження, встановлені за рішенням уряду України. Дана обставина призводять до модифікації думки відповідно до п. 7 МСА 501 "Аудиторські докази - особливі положення щодо відібраних елементів".

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності

Не змінюючи нашої думки щодо фінансової звітності, звертаємо увагу на те, що вартість чистих активів Товариства має від'ємне значення, зобов'язання ПрАТ "УІФК" перевищують активи більш ніж у сім разів, що може поставити під сумнів здатність Компанії безперервно продовжувати діяльність. Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної та політичної кризи, що відбуваються в країні, та поширення пандемії вірусу COVID-19 у світовому масштабі, що на момент складення аудиторського звіту привело до призупинення виробництва у багатьох галузях економіки у всьому світі. Враховуючи зазначене та у зв'язку з нестабільною ситуацією в Україні, діяльність Товариства супроводжується ризиками. Передбачити на даний час масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Товариства з достатньою достовірністю неможливо. Тому фінансова діяльність Товариства не містить коригувань, які могли б бути результатами таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть бути оцінені.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

За винятком питання, викладеного у розділі "Основа для думки із застереженням", ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію щодо яких необхідно надати у нашому звіті.

Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про корпоративне управління, складений у відповідності з вимогами Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480-IV від 23 лютого 2006 року, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша перевірка виконувалась відповідно до стандарту аудиту МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації". Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою

інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

За результатами виконаних нами процедур перевірки стану корпоративного управління ми констатуємо, що Звіт про корпоративне управління підготовлено та розкрито відповідно до вимог частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок". Він узгоджується з фінансовою звітністю Товариства за звітний період 2019 року та не містить суттєвих викривлень.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання об?рунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Об?рунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як об?рунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

о отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та об?рунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

о доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ?рунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

о оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б об?рунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Іншою відповідальністю аудитора є опис питань і висновки, яких дійшов аудитор щодо питань, розкриття яких передбачено нормативно-правовими актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у складі регулярної інформації емітента цінних паперів з урахуванням вимог НКЦПФР згідно Рішення № 2187 від 08.10.2013 р., та які не знайшли

відображення в попередніх розділах.

Основні відомості про емітента

Повне найменуванняПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА ІНОВАЦІЙНО-ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ"

Код за ЄДРПОУ 25198262

Місцезнаходження 04053, м. Київ, вул. Січових стрільців, буд.21

Дата державної реєстрації Відкрите (з 2011 року - публічне, з 2017 року - приватне) акціонерне товариство "Українська іноваційно- фінансова компанія" зареєстровано у відповідності з діючим законодавством Оболонською районною у місті Києві державною адміністрацією 04 вересня 1997 року (номер запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР - 1 069 120 0000 000159). Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи серія АОО № 595145

Дата внесення останніх змін до Статуту (установчих документів) Останні зміни у статутних документах, пов'язані з прийняттям нової редакції Статуту, затверджені Загальними зборами акціонерів ПрАТ "УІФК" від 24 квітня 2018 року (Протокол від 24.04.2018 р.) та зареєстровані державним адміністратором 21 травня 2018 року

Основні види діяльності 35.14 Торгівля електроенергією (основний);

20.59 Виробництво іншої хімічної продукції, н. в. і. у.;

46.18 Діяльність посередників, що спеціалізуються в торгівлі іншими товарами;

64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.;

66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів;

70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування

Отримані ліцензії на здійснення діяльності Постановою НКРЕКП № 929 від 25.07.2017 р. прийнято рішення про видачу ліцензії ПрАТ "УІФК" на право провадження господарської діяльності з постачання електричної енергії;

ДФС України видано витяг з Реєстру митних брокерів, Номер і дата запису в Реєстрі 001586 від 05.10.2017 року

Генеральний директор Бобриньов Олег Володимирович

Головний бухгалтер Донецька Оксана Олександрівна

Кількість працівників 50 осіб

Відокремлені підрозділи станом на 31.12.2019 р. Товариство не має відокремлених підрозділів

Рахунок в банку IBAN77 300506 00000 26001001045609 в АТ "Перший Інвестиційний Банк" м. Києва

Опис питань і висновки, яких дійшов аудитор щодо:

відповідності розміру статутного капіталу установчим документам

На нашу думку, твердження управлінського персоналу Товариства, що статутний капітал станом на 31 грудня 2019 року в сумі 500 000 тис. грн. сплачений повністю у встановлені терміни, відповідно до вимог чинного законодавства, у всіх суттєвих аспектах наведено достовірно.

Розмір статутного капіталу, що відображений у фінансовій звітності за станом на 31.12.2019 р., відповідає даним установчих документів. Формування статутного капіталу здійснено засновниками повністю в 2013 році на момент додаткової емісії акцій Товариства. Всього випущено 5 000 000 (п'ять мільйонів) простих іменних акцій номінальною вартістю 100,00 грн. (сто гривень 00 копійок) кожна. Акцій на пред'явника, привілейованих акцій немає.

Національною комісією по цінним паперам і фондовому ринку України згідно вимог діючого законодавства зареєстровано емісію акцій Товариства на суму 500 000 000,00 грн. та видане Свідоцтво НКЦПФР № 4/1/2013. Дата реєстрації 15 січня 2013 року, дата видачі 09 квітня 2013 року. Акції Товариством випущено у бездокументній формі. Акцій на пред'явника немає, привілейованих акцій немає.

відповідності розміру власного капіталу вимогам законодавства України

На нашу думку, твердження управлінського персоналу Товариства (відповідальної сторони) щодо розміру власного капіталу у від'ємній сумі 2 052 307 тис. грн., що відображений у фінансовій звітності станом на 31.12.2019року, в усіх суттєвих аспектах наведено достовірно. Розмір власного капіталу Товариства не відповідає законодавчим та нормативним вимогам. Вартість чистих активів Товариства має від'ємне значення та є меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом.

інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому

На звітну дату Компанія має поточні зобов'язання у розмірі - 2 211 770 тис. грн. та довгострокові у сумі - 177 554 тис. грн..

Переважна більшість поточних зобов'язань складається із:

- інших поточних зобов'язань - 76,0%, що становить 1 679 375 тис. грн., які в свою чергу складаються із:

а) заборгованості новому кредитору ТОВ "НФК" у розмірі 1 578 78 тис. грн. на підставі Договору про відступлення прав вимоги грошових зобов'язань за Кредитним договором № 66 ВД від 19 грудня 2017 року;

б) нарахованих відсотках за користування позиковими коштами в іноземній та національній валюті у розмірі 90 214 тис. грн. та іншої заборгованості некомерційного характеру.

- поточної кредиторської заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями - 16,0%, що становить 352 305 тис. грн., які в свою чергу, складаються із заборгованості по банківським кредитам в іноземній валюті, термін сплати яких закінчився у 2018 році, у розмірі 227 305 тис. грн. та заборгованості по отриманій фінансовій допомозі від резидента на зворотній основі у розмірі 125 000 тис. грн., з терміном повернення у грудні 2017 року.

Довгострокові зобов'язання складаються із:

- довгострокового кредиту відповідно до Договору уступлення прав та вимог № 01/12 від 01.12.2018 року, укладеного між ООО "Самаратранснефть-Холдинг" (Росія) та "Folkdale Trading Limited" (Кіпр). Згідно додаткової угоди від 03.12.2018 року до Договору позики, термін повернення позики встановлено - 15.12.2023 року. На звітну дату зобов'язання становить 4 360 тис.доларів США та 74 070 тис. російських рублів, що за курсом НБУ становить 103 269 тис. грн.. та 28 265 тис. грн. відповідно. Обліковується за амортизованою вартістю з використанням розрахунку ефективної ставки відсотка;

- інших довгострокових зобов'язань у розмірі - 46 020,0 тис. гривень, які складаються із випущених Товариством облігацій. Реєстрація випуску облігацій проведена Державною Комісією з цінних паперів та Фондового ринку України 14.10.2004 року (свідоцтво № 145/2/04);

Облігації випущено в бездокументарній формі на пред'явника. Номінальна вартість облігації -1 000 грн., кількість у випуску - 50 000 штук. Термін виплати відсотків встановлено з 05.11.2004 року, дата погашення облігацій - 09.11.2012 року.. Розпорядженням НКЦПФР № 1-КФ-ВО-О від 28 вересня 2012 року відновлено обіг облігацій ПрАТ "УІФК" з терміном погашення до 28 жовтня 2020 року, процентна ставка у 2019 році складала 18 відсотків.

інформація про наявність та відповідність системи внутрішнього аудиту (контролю)

Під час планування і виконання аудиторських процедур, ми провели ідентифікацію та оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності") для визначення їх впливу на повноту та відповідність фінансової звітності Компанії шляхом розгляду заходів внутрішнього контролю, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Компанії, відповідно, ми не помітили суттєвих проблем, пов'язаних з ідентифікацією та оцінкою ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства, які потребують розкриття в даному аудиторському висновку.

інформація про перелік пов'язаних осіб

Перевірені в процесі виконання процедур аудиту фінансової звітності документи не містять ознак існування відносин і операцій з пов'язаними сторонами (зокрема афілійованими особами), що виходять за межі нормальної діяльності. Розкриття інформації про пов'язаних осіб в Примітках до фінансової звітності достовірно та повно подає інформацію щодо переліку пов'язаних осіб Товариства та операцій з ними.

інформація про наявність подій після дати балансу

Події після дати балансу, які не відображені у фінансовій звітності ПрАТ "УІФК", проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Компанії, на дату підписання аудиторського звіту не ідентифіковані.

інформацію щодо іншої фінансової звітності

Згідно з умовами завдання аудит іншої фінансової звітності нами не проводився.

Ми підтверджуємо, що ми не надавали послуг, що заборонені МСА чи статтею 6, пунктом 4 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", та що ключовий партнер з аудиту та аудиторська фірма були незалежними по відношенню до Компанії при проведенні аудиту.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування аудиторської фірми відповідно до установчих документів
Товариство з обмеженою відповідальністю "ТОТАЛ АУДИТ"

код за ЄДРПОУ 40960805

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 4688, Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності" та Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності"

Номер та дата видачі Свідоцтва про відповідність системі контролю якості, виданого Аудиторською палатою України Номер Свідоцтва: 0675;

Дата видачі: Рішення АПУ від 23.02.2017 року №339/3;

Чинне до 31.12.2022 року

Прізвище, ім'я, по батькові аудитора, що проводив аудит; номер, серія, дата видачі сертифіката аудитора, виданого АПУ Корнієнков Андрій Васильович, Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ "Аудитори" 101616;

сертифікат №007395 від 22.12.2016 р., виданий відповідно до рішення Аудиторської палати України від 22 грудня 2016 року № 335/2, чинний до 22 грудня 2021 року

Місцезнаходження 01004, Україна, м. Київ, Крутий узвіз, буд. 6/2 /літера А/

Основні відомості про умови договоруна проведення аудиту

" Дата та номер договору на проведення аудиту № 20Р-3101-2 від 31.01.2020 р.

" Дата початку проведення аудиту - 12 лютого 2020 року.

" Дата закінчення проведення аудиту - 22 квітня 2020 року.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Корнієнков Андрій Васильович.

Директор

ТОВ "ТОТАЛ АУДИТ"_____ Корнієнков Андрій Васильович

(Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів

аудиторської діяльності Розділ "Аудитори" 101616)

Адреса аудитора: м. Київ, Крутий узвіз, буд. 6/2 /літера А/

Дата складання аудиторського висновку - 22 квітня 2020 року

XVI. Твердження щодо річної інформації

Річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

XIX. 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 НКЦПФР або через особу, яка провадить	Вид інформації

	діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	
1	2	3
05.02.2019	06.02.2019	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
22.03.2019	25.03.2019	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
22.04.2019	23.04.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
03.09.2019	04.09.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
05.09.2019	06.09.2019	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів