

Аудиторський висновок
(звіт незалежного аудитора)
щодо річної фінансової звітності
Товариства з обмеженою відповідальністю
«Компанія з управління активами «ПРОФІ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»
станом на 31 грудня 2013 року

**Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку
Власникам та керівництву ТОВ «КУА «ПРОФІ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»**

I. Звіт щодо фінансової звітності

Вступний параграф

Основні відомості про КУА

Повне найменування:

Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «ПРОФІ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»;

Скорочене найменування: ТОВ «КУА «ПРОФІ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»;

Код за ЄДРПОУ: 35876984;

Вид діяльності за КВЕД:

Згідно витягу з Єдиного Державного Реєстру підприємств та організацій України (ЄДРПОУ) за реєстраційним номером витягу ГУРС_2262 від 25.12.2013 року, основними видами діяльності за КВЕД-2010 являються:

- 66.11 Управління фінансовими ринками;
- 66.30 Управління фондами;
- 70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування.

Серія, номер, дата видачі та термін чинності ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів - діяльності з управління активами інституційних інвесторів: АВ, № 470559, 20.06.2008 р. – не дійсна з 18.04.2013р.,

Перелік інституційних інвесторів, активи яких перебувають в управлінні КУА:

- Публічне акціонерне товариство «Закритий недиверсифікований корпоративний інвестиційний фонд «Сатурн » перебував в управлінні до 25.04.2013р. включно;
- Пайовий венчурний інвестиційний фонд «Аврора» недиверсифікованого виду закритого типу товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «ПРОФІ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ», (діяльність призупинена з 25.04.2013р. в зв'язку з визнанням ліцензії недійсною)

Місцезнаходження: 03049, м. Київ, Проспект Повітрофлотський, буд. 14/17;

Опис аудиторської перевірки.

Аудиторська перевірка фінансової звітності здійснювалась у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 229/7 від 31 березня 2011 року, зокрема до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи

та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 710 «Порівняльна інформація - відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності», МСА 550 «Пов'язані сторони», МСА 610 «Використання роботи внутрішніх аудиторів»,

а також у відповідності з «Вимогами до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів) та компанії з управління активами», затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11.06.2013 року за № 991.

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю

«Компанія з управління активами «ПРОФІ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» (надалі Товариство), що додається, яка включає:

- баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2013 р. (ф. №1);
- звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2013 рік (ф. №2);
- звіт про рух грошових коштів за 2013 рік (ф. №3);
- звіт про власний капітал за 2013 рік (ф. №4).

В ході аудиту було досліджено облікову систему Товариства. Облікова політика Товариства була встановлена наказом від 03 січня 2013 року № 1. Суттєвих змін облікової політики, як в новій редакції наказу так і за період перевірки, не відбувалось, крім уточнень, обумовлених введенням в дію нових змін Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі П(С)БО) та Податкового кодексу України (надалі ПКУ).

До облікової політики були внесені уточнення щодо обліку фінансових інвестицій, пов'язані із змінами у Податковому кодексі України, а саме порядку оподаткування операцій з торгівлі цінними паперами. Оцінка та облік фінансових інвестицій здійснюється в розрізі кожної фінансової інвестиції (за видом та емітентом фінансової інвестиції), *в розрізі цінних паперів, які обертаються / не обертаються на фондовій біржі*. При вибутті фінансової інвестиції використовується метод:

- ідентифікаційної собівартості – для векселів та фінансової інвестиції в асоційовані і дочірні підприємства та в спільну діяльність зі створенням юридичної особи;

- ФІФО – для інших фінансових інвестицій (акцій, облігацій, інвестиційних сертифікатів, тощо)

Встановлений в Товаристві операційний цикл дорівнює одному року.

Використані в Товаристві принципи бухгалтерського обліку, обумовлені наказом про облікову політику та відповідають концептуальній основі фінансової звітності, передбаченій П(С)БО.

Фінансову звітність складено на основі принципу врахування історичної (фактичної) собівартості оцінки активів.

Для складання звітності, відповідно до вимог національних стандартів, використовувався єдиний грошовий вимірник - національна валюта України - гривня.

Опис відповідальності управлінського персоналу.

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансової звітності, зокрема відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності - національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», а також за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність управлінського персоналу охоплює:

- розробку, впровадження та застосування внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного відображення інформації у фінансовій звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки;
- вибір та застосування відповідних принципів бухгалтерського обліку, облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам;
- відповідальність за початкові сальдо на рахунках бухгалтерського і податкового обліку.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду. За фінансово-господарську діяльність ТОВ «КУА «ПРОФІ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» і за повноту та достовірне представлення фінансової звітності за 2013 рік відповідали: директор Глуговський Андрій Олександрович до 17 вересня 2013 року включно і директор Петров Ігор Вікторович з 18 вересня по 31 грудня 2013 року.

Відповідальність Аудитора.

Відповідальністю Аудитора є висловлення думки щодо вище вказаної фінансової звітності на основі результатів проведеного аудиту. Аудитор здійснив аудиторську перевірку відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА). Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для дотримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежав від судження Аудитора та включав оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, Аудитор розглянув заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми підкреслюємо, що в зв'язку з характером аудиторської перевірки та іншими властивими аудиторській перевірці обмеженнями (разом з обмеженнями, властивими будь-якій системі бухгалтерського обліку і внутрішнього контролю) існує неминучий ризик того, що деякі викривлення можуть залишитися невиявленими. Крім того ми застерігаємо, що наша перевірка хоч і стосується системи нарахування деяких податків, не може вважатися податковою ревізією і має обмеження, які властиві будь-яким податковим рекомендаціям.

Інформація, що міститься у цьому звіті, базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та документах ТОВ «КУА «ПРОФІ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ», що були надані аудиторам керівництвом Товариства, яка вважається надійною і достовірною.

Ми вважаємо, що проведена нами аудиторська перевірка забезпечує достатню та відповідну основу для висловлення модифікованої аудиторської думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки.

Неможливість отримання аудитором достатніх і належних аудиторських доказів (іменується також «обмеження обсягу аудиту») виникла в результаті обставин, що стосуються графіка роботи аудитора, зокрема аудитор не мав змоги спостерігати за інвентаризацією фізичних запасів. Відповідно, ми не мали змоги визначити, чи була потреба в коригуванні зазначених сум. З урахуванням такого обмеження висловлення думки щодо достовірності матеріальних цінностей базувалось виключно на підставі первинної документації.

Умовно-позитивна думка.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «ПРОФІ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» на 31 грудня 2013 року та його фінансові результати за 2013 рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до вимог Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, які чинні в Україні на дату балансу та прийнятої облікової політики.

Основні відомості про аудиторську фірму.

Повне найменування:

Товариство з обмеженою відповідальністю «аудиторська фірма «Арама».

Код ЄДРПОУ: 25409247

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги, виданого Аудиторською палатою України:

№ 1921, 26.01.2001р., рішення Аудиторської палати України від 26.01.2001р. № 98.

Номер, серія і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку:

№ 000014, серія П, дата видачі 12.02.2013 року.

Місцезнаходження: вул. Турівська, 32, кв.4, м. Київ, 04070.

Телефон: (044) 4287129; тел. (факс): (044) 4287130.

Дата і номер договору на проведення аудиту: 03.02.2014р. № 03/02/3;

Дата початку проведення аудиту: 11.02.2014р.;

Дата закінчення проведення аудиту: 16.02.2014р.

Аудитор

Т.М.Деркаченко

сертифікат серія А № 006440

дата видачі 17.01.2005р.

Директор ТОВ «АФ «Арама»

Л.І. Антипенко

сертифікат серія А № 000760

дата видачі 25.01.1996р.

Дата складання аудиторського висновку: 16 лютого 2014 року

Місце видачі: м. Київ.

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2013 р.**

Форма N 1

Код за ДКУД

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	-	-
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	24	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	8076	7905
Поточні фінансові інвестиції	1160	330	330
Гроші та їх еквіваленти	1165	4	27
Рахунки в банках	1107	4	27

Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	8434	8262
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	8434	8262

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	8073	8073
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	346	186
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	8419	8259
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	13	-
розрахунками з бюджетом	1620	2	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	2	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	3
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-

Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	15	3
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	8434	8262

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	83	297
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестрахування	2012	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(43)	(204)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	40	93
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Адміністративні витрати	2130	(200)	(86)

Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(1)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	-	6
збиток	2195	(160)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	12436
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(12433)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	-	9
збиток	2295	(160)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	(5)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	-	4
збиток	2355	(160)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-

Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(160)	4

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	69	21
Відрахування на соціальні заходи	2510	25	8
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	106	58
Разом	2550	200	87

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Головний бухгалтер

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за 20 13 р.

Форма N 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	108	283
Повернення податків і зборів	3005	3	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	181	14
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(159)	(197)
Праці	3105	(63)	(54)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(34)	(27)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(13)	(11)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(5)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)

Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(-)	(-)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	23	3
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	-	12433
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих: відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(12433)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-

Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	(-)	(-)
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-

1	2	3	4
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	23	3
Залишок коштів на початок року	3405	4	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	27	4

Звіт про власний капітал

за рік 20 13 р.

Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний капітал	Капітал у дооцін- ках	Додатко- вий капітал	Резерв- ний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	8073	-	-	-	346	-	-	8419
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-

Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	8073	-	-	-	346	-	-	8419
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(160)	-	-	(160)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----

Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-

Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	(160)	-	-	(160)
Залишок на кінець року	4300	8073	-	-	-	186	-	-	8259