

Україна
ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА
«АРАМА»
вул. Турівська, 32, оф.4
м. Київ
Тел./факс 428-71-29
e-mail lia@arama.in.ua



Ukraine
AUDIT FIRM
«ARAMA» LLC
Tyrivska Str., 32, of. 4
Kyiv
Tel./fax 428-71-30
e-mail lia@arama.in.ua

Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 1921
видане згідно рішення Аудиторської Палати України від 26 січня 2001 року № 98

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
щодо фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ФОНД-МАРКЕТ»
станом на 31 грудня 2018 року

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

*Власникам і Керівництву ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ»
Національній Комісії з цінних паперів та фондового ринку*

Розділ «Звіт щодо аудиту фінансової звітності»

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ФОНД-МАРКЕТ», що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) на 31.12.2018р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про власний капітал та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства з обмеженою відповідальністю «ФОНД-МАРКЕТ» на 31 грудня 2018 року, 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

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 Товариства 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.

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. В ході проведення аудиту фінансової звітності ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

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

Управлінський персонал ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» (Товариство) 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 Товариства 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 Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано 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:

- 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;
- 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;
- Оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- 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, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.
- 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 відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які значні 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 обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

Розділ «Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів»

Відповідно до вимог, встановлених частиною третьою статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21 грудня 2017 року № 2258-VIII (Закон 2258) аудиторського звіту, наводимо наступну інформацію.

Інформація про узгодженість звіту про управління (консолідованого звіту про управління), який складається відповідно до законодавства, з фінансовою звітністю (консолідованою фінансовою звітністю) за звітний період; про наявність суттєвих викривлень у звіті про управління та їх характер:

Відповідно до критеріїв, встановлених ЗУ «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» (надалі Закон), ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» віднесено до мікропідприємств. Законом встановлено, що від подання звіту про управління звільняються мікропідприємства та малі підприємства.

Інформація про суттєву невизначеність, яка може ставити під сумнів здатність продовження діяльності юридичної особи, фінансова звітність якої перевіряється, на безперервній основі у разі наявності такої невизначеності:

Ми звертаємо увагу на Примітку 2.4 у фінансовій звітності, яка зазначає, що фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «ФОНД-МАРКЕТ» підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності. Аудиторами не виявлено подій або умов, які вказують на існування суттєвої невизначеності, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі.

Інша інформація, яка щонайменше має наводитись в аудиторському звіті за результатами обов'язкового аудиту згідно Закону 2258, наведена в інших параграфах цього звіту незалежного аудитора.

Відповідно до вимог, встановлених рішенням Комісії від 12 лютого 2013 року №160 «Про затвердження Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при отриманні ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів», зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 11 березня 2013 року за № 386/22918 (із змінами), наводимо наступну інформацію.

Звіт щодо фінансової звітності

Вступний параграф

Основні відомості про Товариство

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «ФОНДМАРКЕТ»;

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 34412655;

Місцезнаходження: 01033, м. Київ, вулиця Саксаганського, будинок 36 літера Б;

Дата державної реєстрації: 01.06.2006;

Основні види діяльності за КВЕД:

згідно даних з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців (<https://usr.minjust.gov.ua/ua/freesearch>)

Код КВЕД 63.11 Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність (основний);

Код КВЕД 66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах;

Код КВЕД 66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення

Дата внесення змін до установчих документів:

01 червня 2006 року (створення ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ»);

12 серпня 2008 року (зміна місця знаходження);

20 серпня 2008 року (збільшення розміру статутного капіталу до 1 млн. грн.);

31 березня 2011 року (зміна учасників);

31 травня 2011 року (збільшення розміру статутного капіталу до 7 млн. грн.);

19 листопада 2012 року (зміна учасників);

26 червня 2013 р. (приведення в відповідність до норм ЗУ «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні та ЗУ «Про депозитарну систему в Україні»);

21 червня 2016 р. (зміна місця знаходження).

21 червня 2016 р. (зміна місця знаходження).

Перелік учасників які є власниками на 31.12.2018р. і на дату цього висновку:

№ з/п	П.І.Б. (найменування) учасника	Розмір частки	
		тис. грн.	в %
1	«Дніпровські кручі» (код ЄДРПОУ 35209388).	7	0,1
2	Компанія «Проблю Менеджмент ЛТД» юридична особа, створена за законодавством Белізу 07 березня 2007 р., реєстр. номер 59,361.	6993	99,9
	Разом	7 000	100

Назва кожного із фінансових звітів, які входять до складу перевіреної фінансової звітності:

баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2018р. (форма №1);

звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2018 р. та 2017р. (форма №2);

звіт про рух грошових коштів за 2018 р та 2017р (форма №3);

звіт про власний капітал за 2018 р та 2017р (форма №4);

примітки (в тому числі порівняльну інформацію до всіх приміток, що вимагається МСФЗ).

Облікова політика встановлена відповідно до вимог МСФЗ/МСБО виданих Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Стислий виклад облікової політики Товариства розкрито в Примітці 3.

Протягом періоду перевірки змін облікової політики не було крім обов'язкового застосування з 2018 року норм МСФЗ 9 та МСФЗ 15..

Фактів змін протягом 2018 року залишків у балансі (звіті про фінансовий стан) станом на 01.01.2018р. не виявлено.

Звіт про інші правові та регуляторні вимоги

Відповідність розміру власного капіталу вимогам, установленим нормативно-правовими актами Комісії

Власний капітал Товариства на 31 грудня 2018 року становить 7 574 тис. грн. і складається із статутного капіталу в сумі 7 000 тис. грн., резервного капіталу в сумі 304 тис. грн. та нерозподіленого прибутку в сумі 534 тис. грн.

Депозитарна установа може провадити депозитарну діяльність, якщо має сплачений грошовими коштами статутний капітал у розмірі не менш як 7 мільйонів гривень (стаття 14 Закону України від 07.07.2012 № 51780-VI «Про депозитарну систему України»).

Товариство має ліцензію на провадження депозитарної діяльності депозитарної установи. Розмір статутного капіталу Товариства станом на 31 грудня 2018 року відповідає вимогам законодавства щодо мінімального розміру статутного капіталу для депозитарної діяльності депозитарної установи.

Рішенням НКЦПФР від 15.03.2016 року № 282 (zareєстровано в Міністерстві юстиції України 07 квітня 2016р. за № 522/28652) затверджено зміни до Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) – депозитарної діяльності та клірингової діяльності. Змінами виключено вимоги щодо розміру власного капіталу установи, що проводить депозитарну діяльність, зважаючи на те, що запроваджено систему пруденційного нагляду, яка передбачає більш жорсткіші вимоги до фінансового стану ліцензіата (Положення НКЦПФР від 01.10.2015 № 1597 «Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками» зі змінами).

Рішенням НКЦПФР від 28.07.2016 року № 819 затверджено зміни до Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками (zareєстровано в Міністерстві юстиції України 18 серпня 2016 р. за № 1147/29277).

Для депозитарних установ, що не поєднують свою професійну діяльність з веденням діяльності з торгівлі цінними паперами, передбачено введення з 01.01.2017 року нового нормативу – розміру власних коштів, який розраховується за методологією розрахунку регулятивного капіталу. Мінімальний розмір власних коштів повинен бути не менше 7 млн. грн. (мінімальний розмір статутного капіталу для депозитарної діяльності депозитарної установи).

На думку аудиторів, розмір власного капіталу Товариства, за даними фінансової звітності за 2018 рік, достовірно в усіх суттєвих аспектах, відповідає вимогам чинного законодавства України у сфері регулювання ринку цінних паперів установленим нормативно-правовими актами НКЦПФР.

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам (опис оцінки із зазначенням форми внесків)

Статутний капітал ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» за даними фінансової звітності на 31 грудня 2018 складає 7 000 (сім тисяч) грн.

Формування та сплата статутного капіталу

За період діяльності Товариства статутний капітал змінювався. Динаміка формування статутного капіталу та зміни учасників наведені нижче.

1. Товариство було zareєстровано Печерською районною у м. Києві Державною адміністрацією 01.06.2006 року. Свідоцтво про реєстрацію серія А00, № 796690, номер запису про державну реєстрацію 1 070 102 0000 020294, Код ЄДРПОУ 34412655 в організаційно-правовій формі товариства з обмеженою відповідальністю. На момент реєстрації статутний капітал Товариства складав 700 000 (Сімсот тисяч) гривень. Засновниками товариства були фізична особа громадянка України Мельничук Лариса Юріївна, якій належало 1% від загального розміру статутного фонду(капіталу) Товариства, що складає 7 000 грн. та юридична особа за законодавством України підприємство з іноземними інвестиціями «Іннотех» (код ЄДРПОУ 31114282), якому належали 99 % від загального розміру статутного капіталу, що складає. 693 000 грн.

Учасник Мельничук Л.Ю. здійснила внесок до статутного капіталу в розмірі 7000 (сім тисяч) грн 31 травня 2006 шляхом внеску грошових коштів на тимчасовий рахунок Товариства № 2600390085105, відкритий ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» в Київській філії закритого акціонерного товариства комерційного

банку «Кредит-Дніпро» МФО 320898 для формування статутного капіталу через прибуткову касу банку (квитанція №24 від 31 травня 2006 року, засвідчена підписами працівників банку та печаткою прибуткової каси №1).

Учасник підприємство з іноземними інвестиціями «Іннотех» грошові кошти для формування статутного капіталу Товариства в сумі 693 000 (шістсот дев'яносто три тисячі) гривень перерахував на вказаний вище тимчасовий рахунок 31 травня 2006 року платіжним дорученням № 6 зі свого рахунку № 260073002150, відкритого в Київській філії ЗАТ КБ «Кредит-Дніпро» (МФО 320898).

Довідкою Київської філії ЗАТ КБ «Кредит-Дніпро» від 06.06.2006 року № 398, підписаною головним бухгалтером банку Слісаренко С.Ф., та заступником директора Київської філії АБ «Кредит-Дніпро» Вишняковим І.А., підтверджено зарахування 700 000 (сімсот тисяч) гривень на поточний рахунок Товариства № 2600030061001, відкритий в Київській філії ЗАТ КБ «Кредит-Дніпро» 06.06.2006 року як внеску до статутного капіталу Товариства.

Аудиторський висновок про сплату статутного фонду(капіталу) на 07.06.2006 р. був наданий 07.06.2006 року ПП «Аудиторська фірма «Сонар» (код ЄДРПОУ 30637135).

2. Згідно протоколу зборів учасників від 18 серпня 2008 року було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу Товариства на 300 000 (триста тисяч) грн. за рахунок збільшення частки Товариства з іноземними інвестиціями «Іннотех». Вказані кошти були перераховані ПІІ «Іннотех» 29 серпня платіжним дорученням № 111 на рахунок ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» № 2600030061001 відкритий в КФ АБ «Кредит Дніпро». Станом на 01.09.2008 р. статутний капітал ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» складав 1 000 000 (один мільйон) грн. Частки учасників Мельничук Л. Ю. - 7 тис. грн.(0,7%) та ПІІ «Іннотех» - 993 тис.грн. (99,3%) сплачені повністю. Повна сплата статутного капіталу грошовими коштами була підтверджена ПП «Аудиторська фірма «Украудитлегпром» (код ЄДРПОУ 21626293) в аудиторському висновку від 03 вересня 2008 року.

3. До березня 2011 року змін в складі учасників Товариства та розмірі статутного капіталу не було. Протоколом загальних зборів учасників Товариства від 10 березня 2011 року була надана згода ПІІ «Іннотех» на продаж своєї частки в статутному капіталі Товариства Компанії Проблю Менеджмент ЛТД (юридичній особі, створеній за законодавством Белізу 07 березня 2007 р., реєстраційний номер 59,361) та прийнято рішення про вибуття зі складу учасників ПІІ «Іннотех» та прийняття до складу учасників Компанії Проблю Менеджмент ЛТД та передачі йому частки статутного капіталу в розмірі 993 000 (дев'яносто дев'яносто три тисячі) грн., що складає 99,3 % статутного капіталу. Державну реєстрацію змін до установчих документів проведено 31 березня 2011 р. Печерською РДА в м. Києві (номер запису 1 070 105 0001 020294).

4. Згідно протоколу зборів учасників від 31 травня 2011 р. було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу Товариства на 6 000 000 гривень. за рахунок додаткового внеску учасника Компанії Проблю Менеджмент ЛТД. Виписка з поточного валютного рахунку 2600730488101 ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» в ПАТ «Банк Кредит Дніпро», МФО 305749 від 16 червня 2011 підтверджує надходження від Компанії Проблю Менеджмент внеску до статутного капіталу в сумі 752492,64 доларів США, що за курсом НБУ на дату надходження грошових коштів складає 6 000 000,07 (шість мільйонів сім коп) грн. на рахунок ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» № 2600030061001 відкритий в КФ АБ «Кредит Дніпро». Станом на 22.06.2011 р. частки учасників Мельничук Л.Ю. 7 тис.грн (0,1 %) та Компанії Проблю Менеджмент ЛТД -6993 тис. грн. (99,9%) в статутному капіталі ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» сплачені повністю. Повна сплата внесків до статутного капіталу грошовими коштами була підтверджена аудиторським висновком від 22.06.2011 року наданим ПП «Аудиторська фірма «Сонар» (код ЄДРПОУ 30637135).

5. В 2012 році змінився склад учасників Товариства. Засновник Товариства Мельничук Лариса Юріївна відступила належну їй та повністю сплачену частку в статутному капіталі Товариства у розмірі 7000,00 (сім тисяч) гривень, що в процентному співвідношенні складає 0,1% від загального розміру статутного капіталу, на користь Товариства з обмеженою відповідальністю «Дніпровські кручі» (код ЄДРПОУ 35209388). Загальними зборами учасників Товариства від 19 липня 2012 року була надана згода Мельничук Л.Ю. на відступлення частки та прийнято рішення про введення до складу учасників ТОВ «Дніпровські кручі». Зміни в Статут, пов'язані зі зміною учасників Товариства, зареєстровані 19.11.2012 року. Учасниками Товариства стали ТОВ «Дніпровські кручі» (код ЄДРПОУ 35209388), якому належить частка в розмірі 7 тис. грн.(0,1%) та Компанія «Проблю Менеджмент ЛТД» юридична особа, створена за законодавством Белізу, якій належить частка в розмірі 6993 тис. грн. (99,9%).

З 19.11.2012 року і по 31.12.2018 року та на дату цього аудиторського звіту змін в складі учасників Товариства, розмірі належних їм часток та загальному розмірі статутного капіталу Товариства не відбувалося.

Таким чином, в результаті перевірки встановлено, що станом на 31 грудня 2018 року статутний капітал Товариства складає 7 000 000,00 (сім мільйонів) гривень, сформований в повному обсязі за рахунок внесків учасників грошовими коштами.

На думку аудиторів, формування та сплата статутного капіталу ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФОНД-МАРКЕТ» достовірно в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам чинного законодавства у сфері регулювання ринку цінних паперів. Станом на 31 грудня 2018 року статутний капітал Товариства сформований та сплачений учасниками у встановлені законодавством України терміни, виключно грошовими коштами в повному обсязі, заборгованість учасників за внесками до статутного капіталу відсутня.

Прострочені зобов'язання та несплачені штрафні санкції

За даними фінансової звітності станом на 31 грудня 2018 року в Товаристві обліковуються лише поточні зобов'язання, які складаються із поточної кредиторської заборгованості за розрахунками за товари, роботи, послуги в сумі 9 тис. грн. Заборгованість за розрахунками з бюджетом складається виключно із поточної не простроченої заборгованості з податку на прибуток в сумі 21 тис. грн. Заборгованість з інших податків та зборів не обліковується. Інші поточні зобов'язання за договорами зберігання в сумі 266 тис. грн. не прострочені.

За проведеними аудиторами запитами щодо відсутності у Товариства прострочених зобов'язань щодо сплати податків (наявність/відсутність податкового боргу) та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому числі на ринку цінних паперів, отримані запевнення Товариства щодо відсутності вказаних зобов'язань, несплачених штрафних санкцій станом на 31 грудня 2018 року.

Факт наявності у Товариства прострочених зобов'язань щодо сплати податків (відсутність податкового боргу) та зборів (обов'язкових платежів) за інформацією про ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» на сайті ДФС станом на 31.12.2018 і на дату цього висновку не підтверджується (<http://sfs.gov.ua/businesspartner:код 34412655>).

Щодо наявності несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому числі на ринку цінних паперів, інформація на сайті НКЦПФР відсутня.

На думку аудиторів, фінансова звітність Товариства за 2018 рік достовірно в усіх суттєвих аспектах підтверджує відсутність прострочених зобов'язань щодо сплати податків (відсутній податковий борг) та зборів, відсутність несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому числі на ринку цінних паперів.

Інформація стосовно напрямів використання коштів, що внесені для формування статутного капіталу

Напрями використання коштів, що були внесені для формування статутного капіталу, виключно з метою діяльності, зазначеної у Статуті Товариства, наведено у листі ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» від 19.02.2018р. № 19/02/18-1. Відповідно до наведеної в листі інформації, внесені для формування статутного капіталу Товариства грошові кошти, за період діяльності Товариства з дати його створення – 01 червня 2006 року по 31 грудня 2018 року, використовувались на забезпечення професійної діяльності на фондовому ринку – депозитарної діяльності (депозитарна діяльність депозитарної установи), а саме:

- отримання прибутку від проведення професійної діяльності на фондовому ринку – депозитарної діяльності;
- забезпечення та реалізації за рахунок отриманого прибутку соціальних та економічних інтересів учасників Товариства.

Аудиторські перевірки діяльності ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» за попередні періоди з дати створення по 31 грудня 2017 року проведені і підтверджені наступними аудиторськими висновками:

- за 2006 рік ПП «АФ «Аудиторська фірма «СОНАР» від 21 березня 2007 р.;*
- за 2007 рік ПП «АФ «Аудиторська фірма «СОНАР» від 24 березня 2008 р.;*
- за 2008 рік ПП «АФ «Аудиторська фірма «СОНАР» від 23 березня 2009 р.*
- за 2009 рік ПП «АФ «Аудиторська фірма «СОНАР» від 23 березня 2010 р.*
- за 2010 рік ПП «АФ «Аудиторська фірма «СОНАР» від 28 березня 2011 р.*
- за 2011 рік ПП «АФ «Аудиторська фірма «СОНАР» від 26 березня 2012 р.*
- за 2012 рік «АФ у формі ТОВ «НІКА-АУДИТ» від 25 березня 2013 р.;*
- за 2013 рік ТОВ «АФ у формі ТОВ «НІКА-АУДИТ» від 17 лютого 2014 р. ;*

Аудиторами ТОВ «АФ «АРАМА» за період діяльності ТОВ «ФОНД-МАРКЕТ» з 01.01.2014р. по 31.12.2018р. не виявлена інформація щодо неправомірного використання грошових коштів, що

внесені для формування статутного капіталу, яка б не відповідала вимогам статуту Товариства, вимогам чинного законодавства України у сфері регулювання ринку цінних паперів, в тому числі вимогам Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку – депозитарної діяльності.

Інформація, щодо пов'язаних осіб

До пов'язаних осіб Товариства станом на 31.12.2018 року віднесені:

Таблиця 5

Група	№ з/п	Повна назва юр. особи – власника (акціонера, учасника) Товариства чи П.І.Б. фіз. особи – власника (акціонера, учасника) та посадової особи Товариства	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи - власника Товариства	Частка в статутному капіталі, %
1	2	3	4	5
А	Власник і пов'язані фізичні особи			
	1	ТОВ «ДНІПРОВСЬКІ КРУЧІ»	35209388	0,1
	2	ПРОБЛЮ МЕНЕДЖЕМЕНТ ЛТД (БЕЛІЗ)	59,361	99,9
Б	Керівник Товариства			
	1	Юрченко Ігор Петрович		0
	Прямі родичі Юрченка Ігоря Петровича пов'язаності не мають.			0
	Всього:			100

Обліковою політикою визначено, що оцінку активів та зобов'язань в операціях з пов'язаними сторонами здійснювати за методом балансової вартості.

За даними фінансової звітності Товариства за 2018 рік встановлено, що фактично в операціях з пов'язаними сторонами Товариством застосовується метод балансової вартості.

В ході перевірки аудиторів не виявили ознак існування відносин та операцій з пов'язаними сторонами, що виходять за межі нормальної діяльності Товариства, які управлінський персонал раніше не ідентифікував або не розкривав аудиторам.

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою

Аудиторами не виявлено непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан

Аудиторами не виявлено ніяких подій після дати балансу які є суттєвими і які можуть впливати на економічні рішення користувачів щодо Товариства (наприклад, оголошення плану про припинення діяльності, істотні придбання активів, оголошення про значну реструктуризацію, зміни ставок податків або податкового законодавства, прийняття значних або непередбачених зобов'язань, початок великого судового процесу і інше).

Аудитори не виявили будь яких інших подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства.

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

Не вносячи додаткових застережень до цього висновку, повертаємо увагу на той факт, що Україна зазнала зовнішньої агресії та частина територій підпала під окупацію і незважаючи на стабілізаційні заходи, які вживаються Урядом України, з метою підтримки підприємницького сектору, існує невизначеність щодо зовнішніх та внутрішніх факторів ринкових коливань у світовій економіці. Ми не маємо змоги передбачити можливі майбутні зміни у цих умовах та їх вплив на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства. Інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому аудиторів не виявили.

Інша фінансова інформація

На 31 грудня 2018 року Товариство обліковує грошові кошти в банку в сумі 1 282 тис. грн. На 31.12.2018 року та на дату цього звіту, за даними сайту НБУ, банк, у якому обліковуються залишки грошових коштів Товариства, не віднесено до категорії неплатоспроможних чи щодо яких об'явлено

санация чи банкрутство. Банки не включено до офіційних переліків ненадійних банків, санації та банкрутства щодо них не об'явлено.

Аудиторами не виявлено ніяких обмежень щодо використання грошових коштів.

Інша поточна дебіторська заборгованість становить 6021 тис. грн. В складі іншої поточної дебіторської заборгованості на 31 грудня 2018 року обліковується заборгованість за короткостроковими позиками, наданими не пов'язаним особам.

За умовами відповідних договорів, строки погашення позик настають в 2019 році.

Вибірковою перевіркою простроченої чи сумнівної дебіторської заборгованості не виявлено.

Основним узагальнюючим показником фінансових результатів господарської діяльності Товариства є прибуток. Відповідно до статуту прибуток Товариства, після покриття витрат, перерахування податків до державного бюджету та сплати інших обов'язкових відрахувань, згідно з чинним законодавством, розподіляється між учасниками пропорційно їх часткам.

Протягом 2018 року дивіденди не нараховувались і прибуток не розподілявся.

Інші елементи

Основні відомості про аудиторську фірму.

Повне найменування:

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АРАМА»;

Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України (надалі - АПУ):

№ 1921, 26 січня 2001 р., рішення АПУ від 26 січня 2001 р. № 98, рішенням АПУ від 24.09.2015 р. термін чинності Свідоцтва продовжено до 24 вересня 2020 р.

ТОВ «АФ «АРАМА» включена до «Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності» за номером 1921 до розділів: «Суб'єкти аудиторської діяльності»; «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності»;

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

№ 000292, серія П, дата видачі 30 жовтня 2015 року, строк дії Свідоцтва: з 12 лютого 2013 року до 24 вересня 2020 року.

Місцезнаходження та фактичне місце розташування:

вул. Турівська, 32, офіс 4, м. Київ, 04070.

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

Дата і номер договору на надання аудиторських послуг:

№ 18/01/19-А від 18.01.2019 р.

Дата початку проведення аудиту: 18.02.2019р.

Дата закінчення проведення аудиту: 22.02.2019р.

Ключовим партнером завдання з аудиту,
результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є

сертифікат № 006440,

дата видачі 17.01.2005р. чинний до 17.01.2020р.

Адреса аудитора:

вул. Турівська, 32, офіс 4, м. Київ, 04070

Директор ТОВ «АФ «АРАМА»

сертифікат серія А № 000760

дата видачі 25.01.1996р. чинний до 25.01.2020р.

Дата складання звіту: 22 лютого 2019 року.

Місце видачі: м. Київ.



Іщенко Тетяна Михайлівна

Лідія Іванівна

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

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Фонд-Маркет" Дата (рік, місяць, число) _____
 Територія Київ, Голосіївський район за ЄДРПОУ _____
 організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю за КОАТУУ _____
 вид економічної діяльності інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення за КОПФГ _____ за КВЕД _____
 середня кількість працівників 1 6
 адреса, телефон вулиця Сакаганського, буд. 36Б, ГОЛОСІВСЬКИЙ р-н, м. КИЇВ, 01033 _____ 4956729
 одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
 складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку _____
 за міжнародними стандартами фінансової звітності _____

КОДИ		
2018	01	01
34412655		
8036100000		
240		
66.19		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2018 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	8	13
первісна вартість	1001	11	23
накопичена амортизація	1002	-3	-10
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	60	60
знос	1012	-60	-60
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
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	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	8	13
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	254	51
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	17	17
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6 620	6 621
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
роші та їх еквіваленти	1165	709	1 282
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	709	1 282
Витрати майбутніх періодів	1170	1	1
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	7 601	7 972
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	7 609	7 985

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 000	7 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	34	40
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	428	534
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	7 462	7 574
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань	1532	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1533	-	-
резерв незароблених премій	1534	-	-
інші страхові резерви	1535	-	-
Інвестиційні контракти	1540	-	-
Призовий фонд	1545	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1595	-	-
Усього за розділом II			
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	8	9
розрахунками з бюджетом	1620	21	21
у тому числі з податку на прибуток	1621	21	21
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	118	115
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	266
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	147	411
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	7 609	7 985

Керівник

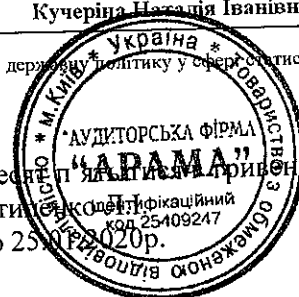
Юрченко Ігор Петрович

Головний бухгалтер

Кучеріна Натадія Іванівна

† Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Валюту балансу в сумі 7 985 (сім мільйонів дев'яност вісімдесят п'ять тисяч гривень) підтверджую.
 Директор ТОВ «АФ «АРАМА»
 сертифікат серія А № 000760; виданий 25.01.1996р. чинний до 25.01.2020р.



Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Фонд-Маркет"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2018	01	01
34412655		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2018 р.

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

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	1 118	1 006
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестрахування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(394)	(397)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	724	609
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	39	52
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(488)	(464)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(139)	(63)
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	136	134
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	136	134
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(24)	(24)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	112	110
збиток	2355	(-)	(-)

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	112	110

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

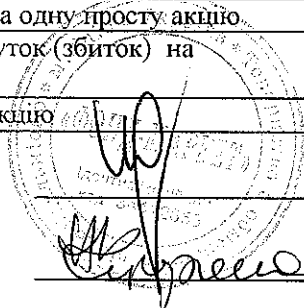
Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1	1
Витрати на оплату праці	2505	374	370
Відрахування на соціальні заходи	2510	82	82
Амортизація	2515	8	6
Інші операційні витрати	2520	556	465
Разом	2550	1 021	924

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



Директор ТОВ «АФ «АРАМА»



Кучеріна Ірина Іванівна

АУДИТОРСЬКА ФІРМА
"АРАМА"
ІдеАнтиКорпорошнО
код 25409247

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2019	01	01
34412655		

Підприємство **ТОВ "Фонд-Маркет"**

(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2018** р.

Форма N3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	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	1 534	782
Повернення податків і зборів	3005	-	-
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	4	8
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	109	109
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(453)	(472)
Праці	3105	(299)	(295)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(82)	(81)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(100)	(110)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(24)	(35)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(76)	(75)
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	(117)	(113)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	596	-172
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	6 620	6 620
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(6 620)	(6 620)
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	(-)	(-)
Інші платежі	3395	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3400	596	-172
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3405	709	858
Залишок коштів на початок року	3410	(23)	23
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3415	1 282	709
Залишок коштів на кінець року			

Керівник

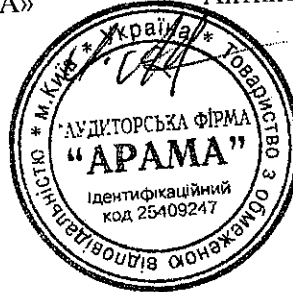
Юрченко Ігор Петрович

Головний бухгалтер

Кучеріна Наталія Іванівна

Директор ТОВ «АФ «АРАМА»

Антипенко Л.І.



Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2019	01	01
34412655		

Підприємство **ТОВ "Фонд-Маркет"**

(найменування)

Звіт про власний капітал
за **Рік 2018** р.

Форма №4

Код за ДКУД

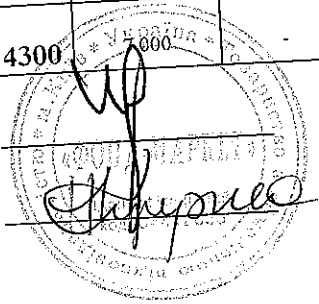
1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	7 000	-	-	34	428	-	-	7 462
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	7 000	-	-	34	428	-	-	7 462
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	112	-	-	112
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) оборотних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частина іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	6	(6)	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Вкуп акцій (часток)	4260	"	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	6	106	-	-	112
Залишок на кінець року	4300	-	-	-	40	534	-	-	7 574

Керівник

Головний бухгалтер



Юрченко Ігор Петрович

Кучеріна Наталія Іванівна

Директор ТОВ «АФ «АРАМА»» *Л.І. Типенко*

