



Відкритому диверсифікованому пайовому  
інвестиційному фонду «Альтус-Депозит»  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ  
«АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТІС»  
в особі Директора Пустельника Степана Осиповича  
та Дніпропетровському територіальному  
управлінню Національної комісії з цінних  
паперів та фондового ринку

## АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

*ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ВІДКРИТОГО ДИВЕРСИФІКОВАНОГО ПАЙОВОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО  
ФОНДУ «АЛЬТУС-ДЕПОЗИТ» ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З  
УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТІС» СТАНОМ НА 31.12.2012 р.*

Дата видачі звіту:  
«18» лютого 2013 р.

м. Дніпропетровськ  
2013 р.

**Аудиторську перевірку провела незалежний аудитор Китаєва Ірина Володимирівна (сертифікат аудитора серії «А» № 006468, виданий рішенням АПУ № 162/4 від «13» квітня 2006р., термін чинності сертифікату продовжено до «13» квітня 2016 р. рішенням АПУ від 27 січня 2011 року № 227/2).**

Повне найменування аудиторської фірми: Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Альтаір».

Свідоцтво Аудиторської палати України про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 3222, видано згідно рішення АПУ № 126 від 30.07.03 р., термін чинності Свідоцтва продовжено до 26 червня 2013р., згідно рішення АПУ № 191/3 від 26.06.08р.;

Свідоцтво Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів, реєстраційний номер Свідоцтва 141, Серія та номер Свідоцтва АБ 000126, унесено до Реєстру відповідно до рішення Комісії від 22.02.2007 року № 386, термін чинності Свідоцтва продовжено до 26 червня 2013 р.

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 32541162;

Місцезнаходження: 49000, м. Дніпропетровськ, вул. Глинки, буд. 7, офіс 703.

Реєстраційні дані: Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців Серії ААВ №188761, дата проведення державної реєстрації 14.07.2003р.

Телефон: /0562/ 31-87-13.

Місце проведення аудиту: 49044, м. Дніпропетровськ, бул. Катеринославський, буд. 2, поверх 4 та місцезнаходження ТОВ «Аудиторська фірма «Альтаір»;

Дата видачі звіту: «18» лютого 2013 р.

#### **Основні відомості про Товариство:**

Повне найменування: Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Альтус-Депозит" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТІС» (надалі ВДПІФ «Альтус-Депозит»);

Дата та номер свідоцтва про внесення в ЄДРІСІ: №1407 від 17.02.2010 р.;

Реєстраційний код за ЄДРІСІ: 2111407;

Ідентифікаційний код юридичної особи: 33719000;

Місцезнаходження: 49044, м. Дніпропетровськ, бул. Катеринославський, буд. 2, поверх 4;

Основним видом діяльності ВДПІФ «Альтус-Депозит» є трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти (64.30)

Аудиторська перевірка проведена на підставі Договору № 51 від 17.10.11 р. Перевірка охоплює діяльність товариства з 01.01.2012 р. по 31.12.2012 р.

#### **Опис аудиторської перевірки**

Аудиторська перевірка проведена у відповідності до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема МСА 700,705,706, а також Кодексу етики професійних бухгалтерів, що застосовується в Україні в якості Національних стандартів аудиту. В підготовці аудиторського висновку аудитор керувався вимогами «Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку України при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку», затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006 року № 1528.

Аудитором проведена перевірка фінансової звітності ВДПІФ «Альтус-Депозит», що включають «Баланс» станом на 31 грудня 2012 року, а також пов'язаних з ним «Звіт про фінансові результати», «Звіт про рух грошових коштів», «Звіт про власний капітал», приміток до річної фінансової звітності за 2012 рік та інші пояснювальні примітки.

Концептуальною основою фінансової звітності ВДПІФ «Альтус-Депозит» є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку та правові вимоги, передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року №996-XIV.

ВДПФ «Альтус-Депозит» забезпечується дотримання єдиних методологічних принципів бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності, організація контролю за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій. Бухгалтерський облік на ВДПФ «Альтус-Депозит» здійснювався з використанням робочого плану рахунків, розробленого на основі плану рахунків бухгалтерського обліку, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. №291. Назва окремих субрахунків та кодування рахунків відповідає Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій товариств і організацій, яка затверджена наказом Міністерства фінансів України від 30 листопада 1999 р. №291. Згідно інструкції, субрахунки використовуються виходячи з потреб управління, контролю, аналізу й звітності та можуть ними доповнюватися введенням нових субрахунків (рахунків другого, третього порядків) зі збереженням кодів (номерів) субрахунків цього Плану рахунків. З метою забезпечення достовірних даних бухгалтерського обліку та звітності перед складанням річної фінансової звітності ВДПФ «Альтус-Депозит» проведена інвентаризація активів і зобов'язань станом на 31.12.2012 р. (наказ № 33-П/АД від 25.12.2012 р.).

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться за журнальною формою з застосуванням комп'ютерної програми «1С Бухгалтерія». Перевіркою встановлено, що показники фінансової звітності сформовані за даними бухгалтерського обліку і є взаємопов'язаними.

### ***Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність***

Управлінський персонал ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТИС» несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV (зі змінами та доповненнями), національних Положень (Стандартів) Бухгалтерського Обліку, інших нормативно – законодавчих актів України. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів ВДПФ «Альтус-Депозит», які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

### ***Відповідальність аудитора***

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо фінансової звітності ВДПФ «Альтус-Депозит» на основі результатів проведеного нами аудиту. Нами проведена перевірка у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту, Закону України «Про аудиторську діяльність» від 22 квітня 1993 року N 3125-XII зі змінами та доповненнями, «Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку», затверджене рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1528 від 19.12.2006 р. Міжнародні стандарти аудиту вимагають від Нас дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності ВДПФ «Альтус-Депозит». Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає 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 включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Я вважаю, що отримала достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення моєї думки.

## Висловлення думки

На думку аудитора, фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ВДПФ «Альтус-Депозит» станом на 31 грудня 2012 року та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

Ми звертаємо увагу на додаткову інформацію, думка щодо якої вимагається п.2 розділу II «Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку», затвердженого рішенням ДКЦПФР №1528 від 19.12.2006 р.

На думку аудитора, інформація за видами активів станом на 31 грудня 2012 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

На думку аудитора, інформація про зобов'язання станом на 31 грудня 2012 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

На думку аудитора, інформація про власний капітал станом на 31 грудня 2012 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

- Пайовий капітал ВДПФ «Альтус-Депозит» складається з 100,000 шт. іменних інвестиційних сертифікатів номінальною вартістю 1,000.00 грн. та дорівнює 100,000 тис. грн.
- Станом на 31 грудня 2012 року інший додатковий капітал ВДПФ «Альтус-Депозит» складає 649 тис. грн.;
- Розмір несплаченого капіталу складає 93,075 тис. грн.
- Станом на 31 грудня 2012 року вилучений капітал ВДПФ «Альтус-Депозит» складає 6,775 тис. грн.

На думку аудитора, вартість чистих активів станом на 31 грудня 2012 року відповідає вимогам законодавства України.

На думку аудитора інформація щодо елемента фінансової звітності «обсяг нерозподіленого прибутку (непокритого збитку)» за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні. Результатом діяльності ВДПФ «Альтус-Депозит» за 2012 рік є прибуток у розмірі 259 тис. грн.

Аудитор, директор ТОВ «АФ «Альтаір»  
сертифікат аудитора серії «А» № 006468  
Рішенням Аудиторської палати України № 162/4 від «13» квітня 2006р.  
№ 227/2 термін дії продовжено до «13» квітня 2016 р.

І. В. Китаєва

«18» лютого 2013 р.  
м. Дніпропетровськ  
вул. Глинка, буд. 7, офіс 703



# **ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ**

**станом на 31.12.2012 року**

**Додаток до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 2 "Баланс"**

Підприємство: Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Альтус-Депозит"  
 Територія : Дніпропетровська  
 Організаційно-правова форма господарювання:  
 Орган державного управління :  
 Вид економічної діяльності : Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти  
 Середня кількість працівників1:  
 Одиниця виміру: тис. грн.  
 Адреса: 49044, м. Дніпропетровськ, бул. Катеринославський, буд. 2, поверх 4  
 Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):  
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ 2012 12 31
за ЄДРПОУ	33719000
за КОАТУУ	1210136600
за КОПФГ	x
за СПОДУ	x
за КВЕД	64.30

v

**БАЛАНС  
на 31 грудня 2012 року**

Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	-	-
первісна вартість	011	-	-
накопичена амортизація	012	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	-	-
первісна вартість	031	-	-
знос	032	( - )	( - )
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	( - )	( - )
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	1,135	1,094
Довгострокова дебіторська заборгованість			
справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
знос інвестиційної нерухомості	057	-	-
Відстрочені податкові активи	060	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	<b>1,135</b>	<b>1,094</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	-	-
Поточні біологічні активи	110	-	-
Незавершене виробництво	120	-	-
Готова продукція	130	-	-
Товари	140	-	-
Векселі одержані	150	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	-	-
первісна вартість	161	-	-
резерв сумнівних боргів	162	( - )	( - )
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	-	-
з нарахованих доходів	190	10	5
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	-	1
Поточні фінансові інвестиції	220	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	927	699
в тому числі в касі	231	-	-
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>260</b>	<b>937</b>	<b>705</b>
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>			
	<b>270</b>	-	-
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>			
	<b>275</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>280</b>	<b>2,072</b>	<b>1,799</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	-	-
Пайовий капітал	310	100,000	100,000
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	230	649
Резервний капітал	340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	738	997
Неоплачений капітал	360	( 94,342 )	( 93,075 )
Вилучений капітал	370	( 4,558 )	( 6,775 )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>380</b>	<b>2,068</b>	<b>1,796</b>
<b>II. Забезпечення наступних витрат і платежів</b>			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
Цільове фінансування 2	420	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>430</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>480</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	4	3
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	-
з бюджетом	550	-	-
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	-	-
з оплати праці	580	-	-
з учасниками	590	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	-	-
зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	615	-	-
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>620</b>	<b>4</b>	<b>3</b>
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>			
<b>Баланс</b>	<b>640</b>	<b>2,072</b>	<b>1,799</b>

<sup>1</sup> Визначається в порядку, встановленому спеціально уповноваженим центральним органом виконавчої влади у галузі статистики.

<sup>2</sup> З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги

(421)

Керівник \_\_\_\_\_ Пустельник Степан Осипович  
Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Коваленко Тетяна Анатоліївна

Додаток до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 3

Підприємство: Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Альтус-Депозит"  
 Територія : Дніпропетровська  
 Орган державного управління :  
 Організаційно-правова форма господарювання:  
 Вид економічної діяльності : Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти  
 Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):  
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
 за міжнародними стандартами фінансової звітності  
 Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
	2012 12 31
за ЄДРПОУ	33719000
за КОАТУУ	1210136600
за СПОДУ	x
за КОПФГ	x
за КВЕД	64.30

v
---

**ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**  
за 2012 рік

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виторг) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	-	-
Податок на додаткову вартість	015	( - )	( - )
Акцизний збір	020	( - )	( - )
	025	( - )	( - )
Інші відрахування з доходу	030	( - )	( - )
Чистий доход (виторг) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).	035	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	( - )	( - )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	050	-	-
збиток	055	( - )	( - )
Інші операційні доходи	060	-	-
Адміністративні витрати	070	( 48 )	( 110 )
Витрати на збут	080	( - )	( - )
Інші операційні витрати	090	( - )	( - )
<b>Фінансові результати від операційної діяльності:</b>			
прибуток	100	-	-
збиток	105	( 48 )	( 110 )
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	534	898
Інші доходи 1	130	1,675	2,925
Фінансові витрати	140	( - )	( - )
Втрати від участі в капіталі	150	( - )	( - )
Інші витрати	160	( 1,902 )	( 3,288 )
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:</b>			
прибуток	170	259	425
збиток	175	( - )	( - )
прибуток від припинення діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття, які утворюють припинену діяльність	176	-	-
збиток від припинення діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття, які утворюють припинену діяльність	177	( - )	( - )
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	-	-
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності:</b>			
прибуток	190	259	425
збиток	195	( - )	( - )
Надзвичайні:			
доходи	200	-	-
витрати	205	( - )	( - )
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
<b>Чистий:</b>			
прибуток	220	259	425
збиток	225	( - )	( - )
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-



## II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні витрати	230	-	-
Витрати на оплату праці	240	-	-
Відрахування на соціальні заходи	250	-	-
Амортизація	260	-	-
Інші операційні витрати	270	48	110
<b>Усього</b>	<b>280</b>	<b>48</b>	<b>110</b>

## III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Найменування статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	-	-
Скорегована середньорічна кількість простих акцій	310	-	-
Чистий прибуток, що приходиться на одну просту акцію	320	-	-
Скорегований чистий прибуток, що приходиться на одну просту акцію в обертанні	330	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	340	-	-

<sup>1</sup> З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою

(131) 

-
---

Керівник \_\_\_\_\_ Пустельник Степан Осипович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Коваленко Тетяна Анатоліївна

## Додаток до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4

Підприємство: Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Альтус-Депозит"	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Територія : Дніпропетровська	за ЄДРПОУ	2012   12   31 33719000
Організаційно-правова форма господарювання:	за КОАТУУ	1210136600
Вид економічної діяльності : Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти	за КОПФІ	x
Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):	за КВЕД	64.30
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку		v
за міжнародними стандартами фінансової звітності		
Одиниця виміру: тис. грн.		

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ  
за 2012 рік

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	-	-
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупців і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	-	-
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	-	-
Бюджету податку на додану вартість	040	-	-
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	-	-
Отримання субсидій, дотацій	050	-	-
Цільового фінансування	060	-	-
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	-	-
Інші надходження	080	-	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	( 49 )	( 106 )
Авансів	095	( - )	( - )
Повернення авансів	100	( - )	( - )
Працівникам	105	( - )	( - )
Витрат на відрядження	110	( - )	( - )
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	( - )	( - )
Зобов'язань з податку на прибуток	120	( - )	( - )
Відрахувань на соціальні заходи	125	( - )	( - )
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	( - )	( - )
Цільових внесків	140	( - )	( - )
Інші витрачання	145	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів до надзвичайних подій</b>	<b>150</b>	<b>(49)</b>	<b>(106)</b>
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>170</b>	<b>(49)</b>	<b>(106)</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	1,675	2,925
необоротних активів	190	-	-
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	323	613
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	217	-
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	( 1,646 )	( 1,686 )
необоротних активів	250	( - )	( - )
майнових комплексів	260	( - )	( - )
Інші платежі	270	( 217 )	( - )
<b>Чистий рух коштів до надзвичайних подій</b>	<b>280</b>	<b>352</b>	<b>1,852</b>
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>300</b>	<b>352</b>	<b>1,852</b>

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження власного капіталу	310	1,686	1,882
Отримані позики	320	-	-
Інші надходження	330	-	-
Погашення позик	340	( - )	( - )
Сплачені дивіденди	350	( - )	( - )
Інші платежі	360	( 2,217 )	( 4,558 )
<b>Чистий рух коштів до надзвичайних подій</b>	<b>370</b>	<b>(531)</b>	<b>(2,676)</b>
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>390</b>	<b>(531)</b>	<b>(2,676)</b>
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	<b>400</b>	<b>(228)</b>	<b>(930)</b>
Залишок коштів на початок року	410	927	1,857
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	699	927

Керівник \_\_\_\_\_ Пустельник Степан Осипович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Коваленко Тетяна Анатоліївна

Додаток до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 5

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
2012 12 31	2012 12 31
за ЄДРПОУ	33719000
за КОАТУУ	1210136600
за СПОДУ	x
за КОПФГ	x
за КВЕД	64.30

Підприємство: Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Альтус-Депозит"  
 Територія : Дніпропетровська  
 Орган державного управління :  
 Організаційно-правова форма господарювання:  
 Вид економічної діяльності : Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти  
 Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):  
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
 за міжнародними стандартами фінансової звітності  
 Одиниця виміру: тис. грн.

v
---

**ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ  
за 2012 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005
---------

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Залишок на початок року</b>	<b>010</b>	-	100,000	-	230	-	738	(94,342)	(4,558)	2,068
<b>Коригування:</b>										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Скоригований залишок на початок року</b>	<b>050</b>	-	100,000	-	230	-	738	(94,342)	(4,558)	2,068
<b>Переоцінка активів:</b>										
Дооцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка основних засобів	070	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Дооцінка незавершеного виробництва	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка незавершеного виробництва	090	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Дооцінка нематеріальних активів	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка нематеріальних активів	110	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>	<b>130</b>	-	-	-	-	-	259	-	-	259

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Розподіл прибутку:</b>										
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	( - )	-	-	-
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	( - )	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	-	( - )	-	-	-
	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески власників:</b>										
Внески до капіталу	180	-	-	-	419	-	-	1,267	-	<b>1,686</b>
Погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вилучення капіталу:</b>										
Викуп акцій (часток)	210	-	-	-	-	-	-	-	(2,217)	<b>(2,217)</b>
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Інші зміни в капіталі:</b>										
Списання невідшкодованих збитків	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Безоплатно отримані активи	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Всього змін в капіталі</b>	<b>290</b>	-	-	-	<b>419</b>	-	<b>259</b>	<b>1,267</b>	<b>(2,217)</b>	<b>(272)</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>300</b>	-	<b>100,000</b>	-	<b>649</b>	-	<b>997</b>	<b>(93,075)</b>	<b>(6,775)</b>	<b>1,796</b>

Керівник \_\_\_\_\_ Пустельник Степан Осипович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Коваленко Тетяна Анатоліївна

Підприємство: Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Альтус-Депозит"  
 Територія : Дніпропетровська  
 Орган державного управління :  
 Організаційно-правова форма господарювання:  
 Вид економічної діяльності : Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти  
 Середня кількість працівників1:  
 Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
2012   12   31	
за ЄДРПОУ	33719000
за КОАТУУ	1210136600
за СПОДУ	x
за КОПФГ	x
за КВЕД	64.30

**ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**  
**за 2012 рік**  
 Форма № 5

Код за ДКУД 1801008

**I. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ**

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>080</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа

14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081) \_\_\_\_\_ -  
 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082) \_\_\_\_\_ -  
 вартість створених підприємством нематеріальних активів (083) \_\_\_\_\_ -

Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) \_\_\_\_\_ -

Із рядка 080 графа

15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) \_\_\_\_\_ -

**II. ОСНОВНІ ЗАСОБИ**

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Витрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		В тому числі			
		первісної (переоціненої) вартості	Зносу		(дооцінка +, уцінка -)		первісної (переоціненої) вартості	Зносу			первісної (переоціненої) вартості	Зносу	первісної (переоціненої) вартості	Зносу	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
					первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації									первісної (переоціненої) вартості	Зносу	первісної (переоціненої) вартості	Зносу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Витрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		В тому числі					
		первісної (переоціненої) вартості	Зносу		(дооцінка +, уцінка -)		первісної (переоціненої) вартості	Зносу			первісної (переоціненої) вартості	Зносу	первісної (переоціненої) вартості	Зносу	первісної (переоціненої) вартості	Зносу	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
					первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації											первісної (переоціненої) вартості	Зносу	первісної (переоціненої) вартості	Зносу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
<b>Разом</b>	<b>260</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

З рядка 260

графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	-
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	-

З рядка 260

графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-

З рядка 260

графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
	вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	-

З рядка 260

графа 15	знос основних засобів, щодо яких існує обмеження права власності	(268)	-
----------	--	-------	---

З рядка 105

графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	-
----------	---	-------	---



### III. КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	-	-

3 рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) \_\_\_\_\_

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) \_\_\_\_\_

### IV. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>		-	-	-
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>		<b>1,646</b>	<b>1,094</b>	-
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	942	-	-
облігації	400	704	1,094	-
інші	410	-	-	-
<b>Разом (розд. А + розд. Б)</b>	<b>420</b>	<b>1,646</b>	<b>1,094</b>	-

3 рядка 045 графа 4 Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю (421) \_\_\_\_\_

Балансу за справедливою вартістю (422) 1,094

за амортизованою собівартістю (423) \_\_\_\_\_

3 рядка 220 графа 4 Поточні фінансові інвестиції відображені: (424) \_\_\_\_\_

Балансу за собівартістю (425) \_\_\_\_\_

за справедливою вартістю (426) \_\_\_\_\_

за амортизованою собівартістю (426) \_\_\_\_\_

### V. ДОХОДИ І ВИТРАТИ

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>А. Інші операційні доходи і витрати:</b>			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	-
У тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
<b>Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
Асоційовані підприємства	500	-	-
Дочірні підприємства	510	-	-
Спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати:</b>			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	534	-
<b>Г. Інші доходи і витрати:</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	1,675	1,628
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	274

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631) \_\_\_\_\_

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632) \_\_\_\_\_-%

Із рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, що включені до собівартості продукції основної діяльності (633) \_\_\_\_\_

### VI. ГРОШОВІ КОШТИ

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	-
Поточний рахунок в банку	650	2
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	697
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
<b>Разом</b>	<b>690</b>	<b>699</b>

Із рядка 070 графа 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено (691) \_\_\_\_\_

### VII. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ І РЕЗЕРВИ

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	Додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Нарахування резерву на виплату компенсації при звільненні	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>780</b>	-	-	-	-	-	-	-

### VIII. ЗАПАСИ

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>920</b>	-	-	-

Із рядка 920 гр. 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації переданих у переробку (921) -  
оформлених в заставу переданих на комісію (922) -  
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (923) -  
3 рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу (924) -  
(925) -  
(926) -

### IX. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець	в т. ч. за строками непогашення		
			До 12 місяців	Від 12 до 18 місяців	Від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1	1	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) -  
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) -

### X. НЕСТАЧІ І ВТРАТИ ВІД ПСУВАННЯ ЦІННОСТЕЙ

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

**ХІ. БУДІВЕЛЬНІ КОНТРАКТИ**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

**ХІІ. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати – усього, у тому числі	1240	-
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу – усього, у тому числі	1250	-
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

**ХІІІ. ВИКОРИСТАННЯ АМОРТИЗАЦІЙНИХ ВІДРАХУВАНЬ**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	-
Використано за рік – усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
інші необоротні матеріальні активи	1316	-
	1317	-

**XIV. БІОЛОГІЧНІ АКТИВИ**

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	витрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<b>Довгострокові біологічні активи - усього в тому числі:</b>	<b>1410</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Поточні біологічні активи - усього в тому числі:</b>	<b>1420</b>	-	-	x	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	-	x	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	-	x	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	-	x	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	-	x	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>1430</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) \_\_\_\_\_ - \_\_\_\_\_

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених у наслідок надзвичайних подій

(1432) \_\_\_\_\_ - \_\_\_\_\_

Із рядка 1430 графа 11 і графа

17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) \_\_\_\_\_ - \_\_\_\_\_

**XV. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ ВІД ПЕРВІСНОГО ВИЗНАННЯ ТА РЕАЛІЗАЦІЇ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКОЇ ПРОДУКЦІЇ ТА ДОДАТКОВИХ БІОЛОГІЧНИХ АКТИВІВ**

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язанні з біологічним перетворенням	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього у тому числі</b>	<b>1500</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зернові і зернобобові з них	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-
пшениця	1511	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соя	1512	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соняшник	1513	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ріпак	1514	-	-	-	-	-	-	-	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	-	-	-	-	-	-	-	-
картопля	1516	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плоди (зерняткові, кісткові)	1517	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього у тому числі</b>	<b>1520</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
приріст живої маси - усього з нього	1530	-	-	-	-	-	-	-	-	-
великої рогатої худоби	1531	-	-	-	-	-	-	-	-	-
свиней	1532	-	-	-	-	-	-	-	-	-
молоко	1533	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вовна	1534	-	-	-	-	-	-	-	-	-
яйця	1535	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукція рибництва	1538	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1539	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи разом</b>	<b>1540</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник \_\_\_\_\_ Пустельник Степан Осипович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Коваленко Тетяна Анатоліївна