

Титульний аркуш

26.04.2019

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№

2604/19

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

В.о. Голови правління

(посада)

(підпис)

Череп Олена Василівна

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|--|---|
| 1. Повне найменування емітента | Приватне акціонерне товариство "КЛАС ПЛЮС" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи | 33052464 |
| 4. Місцезнаходження | 03127, м. Київ, Голосіївський, м. Київ, пр-т 40-річчя Жовтня, 100/2 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (044) 379-32-12, (044) 379-32-12 |
| 6. Адреса електронної пошти | glbuh@classlife.com.ua |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) | 25.04.2019, рішення наглядової ради емітента |
| 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку | Д/В, Д/В, УКРАЇНА, Д/В |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://classlife.uafin.net/documents/finansova-zvitnist-za--rik273763015>

26.04.2019

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації	
1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	X
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента:	X
завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління:	X
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
інформація про наглядову раду	X
інформація про виконавчий орган	X
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	X
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	
порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
повноваження посадових осіб емітента	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облигації емітента	

- 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом
- 4) інформація про похідні цінні папери емітента
- 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів
- 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | X |
- 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
- 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
- 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
- 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
- 5) інформація про собівартість реалізованої продукції
- 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
26. Інформація вчинення значних правочинів
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість
29. Річна фінансова звітність | X |
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації | X |
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

- 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
- 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
- 45. Правила ФОН
- 46. Примітки

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІХ

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "КЛІАС ПЛЮС"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	A01 №216906
3. Дата проведення державної реєстрації	22.06.2004
4. Територія (область)*	80000 - м. Київ
5. Статутний капітал (грн)	22500000,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0,000000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0,000000
8. Середня кількість працівників (осіб)	3
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Консультування з питань комерційної діяльності й керування 70.22, Д/В Д/В, Д/В Д/В
10. Банки, що обслуговують емітента:	
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ "ПРЕУС БАНК МКБ"
2) МФО банку	300658
3) поточний рахунок	26006001101766
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	Д/В
5) МФО банку	Д/В
6) поточний рахунок	Д/В

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІХ

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) найменування	ТОВ КУА АПФ "КЛАС ЕСЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"
2) організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
3) ідентифікаційний код юридичної особи	33347109
4) місцезнаходження	04210 м. Київ, пр. Героїв Сталінграда, буд. 14-Г, літ. А
5) опис	Частка володіння 99,85%

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІХ

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Змін в організаційній структурі Товариства за звітний, 2018р., не було.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонд оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

3

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

Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності

Товариство не проводить спільну діяльність з іншими підприємств з метою отримання фінансового результату.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб, протягом звітного періоду, не надходило.

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

Облікова політика Товариства базується на наступних принципах:

- повнота означає, що усі операції відображаються на відповідних рахунках бухгалтерського обліку. Фінансова звітність містить всю інформацію про фактичні та можливі результати операцій, які можуть вплинути на рішення, що приймається відносно даної операції;

- превалювання сутності над формою - бухгалтерський облік операцій проводиться у відповідності до їх суті та економічного змісту (превалювання сутності над формою);

- активи та зобов'язання обліковуються за первісною (історичною) вартістю. Активи визначаються за сумою фактично сплачених за них коштів на день придбання. Зобов'язання - за сумою мобілізованих коштів в обмін на зобов'язання.

- доходи та витрати відображаються в обліку та звітності за принципом нарахування і відповідності, це означає, що доходи та витрати повинні відображатися в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності тоді, коли вони насправді існують, а не в періодах, коли фактично отримано чи сплачено кошти; для визначення фінансового результату звітного періоду необхідно зіставити визнані доходи звітного періоду і витрати, що були здійснені для отримання цих доходів.

Товариство визнає в бухгалтерському обліку активи та зобов'язання, доходи, витрати та капітал в разі їх відповідності наступним критеріям:

Активи - ресурси, що виникли в результаті минулих подій, використання яких, як очікується, призведе до отримання економічних вигід у майбутньому.

Зобов'язання - заборгованість, що виникла внаслідок минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів, що втілюють у собі економічні вигоди.

Доходи - це збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження чи збільшення корисності активів або зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення капіталу, за винятком його збільшення, пов'язаного з внесками акціонерів.

Витрати - це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або виникнення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу і не є розподіленням між акціонерами.

Власний капітал - це залишкова частина в активах після вирахування всіх зобов'язань;

Під час ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності активи і зобов'язання оприбутковуються та обліковуються за:

вартістю їх придбання чи виникнення - за історичною або первісною вартістю:

о активи - за сумою сплачених за них коштів, їх еквівалентів або інших форм компенсації;

о зобов'язання - за сумою мобілізованих коштів в обмін на такі зобов'язання або сумою коштів чи їх еквівалентів, які підлягають сплаті для погашення зобов'язань у процесі звичайної господарської діяльності; справедливою (ринковою) вартістю:

- о активи - за сумою, яку необхідно було б сплатити для придбання (обміну) таких активів,
- о зобов'язання - за сумою, якою може бути погашене таке зобов'язання в результаті операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами;

Приведення вартості активів у відповідність до справедливої здійснюється шляхом їх переоцінки, оцінки на предмет зменшення корисності та наявних кредитних ризиків.

Критерії визнання та оцінки конкретних видів активів та зобов'язань, доходів та витрат наведені в примітках до фінансової звітності.

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

За 2018 рік надходжень від діяльності Товариства не було.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Значних відчужень активів за останні п'ять років не було.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, методи фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Залишкова вартість основних засобів, станом на 31.12.2018р, становить 0 тис.грн.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Свою діяльність Товариство проводить в Україні.

Товариство функціонує в нестабільному середовищі, що пов'язано з глибокою економічною кризою, політичною нестабільністю та продовженням збройного конфлікту на сході України. Ситуація ускладнюється суттєвими коливаннями валютного курсу національної валюти.

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

Для успішного функціонування на споживчому ринку підприємству необхідна дієва ефективна комплексна система управління його діяльністю. У цьому контексті значним і суттєвим для Товариства є ефективний вибір джерел фінансування, які є невід'ємною складовою діяльності підприємства.

Одним із внутрішніх джерел фінансування підприємства належить власний капітал, який включає: внески власників підприємства, реінвестування прибутку, реструктуризація активів. Товариство має намір залучити фінансування із зовнішніх джерел, до яких відноситься залучений та позиковий капітал: короткострокові та довгострокові кредити банків, небанківські залучені кошти. Використання позикового капіталу дозволить істотно розширити обсяг господарської діяльності Товариства, забезпечити більш ефективне використання власного капіталу, прискорити формування різноманітних цільових фінансових коштів, а в кінцевому результаті - підвищити ринкову вартість підприємства.

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

Укладених та не виконаних договорів на кінець звітного періоду немає.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва,

реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Стратегія подальшої діяльності пов'язана зі зміною видів діяльності та отримання прибутку щодо цих напрямків.

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

Витрат на дослідження та розробку Товариство в звітному, 2018р., не несло та не планувало.

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

Д/В

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШІ - ММХІХ

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Правління Товариства	Голова Правління Два члени Правління	В. о. Голови Правління-Черев Олена Василівна Член Правління-Дайбов Андрій Георгійович Член Правління-Веремєнко Юлія Євгенівна
Наглядова Рада	Голова Наглядової ради Два члени Наглядової ради	Голова Наглядової ради-Косенко Сергій Вікторович Член Наглядової ради-Зінченко Федір Анастолійович Член Наглядової ради-Зайченко Олександр Володимирович
Загальні збори акціонерів	Д/В	Д/В

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондові технології та консультинг", ММШ - ММХІХ

- повне найменування юридичної особи
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) рік народження**
- 5) освіта**
- 6) стаж роботи (років)**
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

Д/В
1951
Вища
27
ТОВ КУА АПФ "Клас Ессет менеджмент", 33347109,
Генеральний директор
30.04.2012, безстроково

Голова Наглядової ради зобов'язаний: Організовувати роботу Наглядової ради, скликати засідання Наглядової ради, забезпечувати підготовку документів, необхідних для проведення засідання Наглядової ради, організовувати ведення протоколів засідань Наглядової ради. Виконувати інші обов'язки, які покладаються на нього Статутом, цим та іншими положеннями Товариства. Голова Наглядової ради несе відповідальність за невиконання або не належне виконання своїх обов'язків у відповідності до законодавства, Статуту Товариства положення про Наглядову Раду. Винагорода, як Голови Наглядової ради, не нараховувалась та не виплачувалась. Не володіє часткою у статутному капіталі емітента. Непоташеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди посадової особи на розміщення інформації, щодо паспортних даних не отримано.

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) рік народження**
- 5) освіта**
- 6) стаж роботи (років)**
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

Член Наглядової ради
Зінченко Федір Анатолійович
Д/В
1981
Вища
11
ТОВ КУА АПФ "Клас Ессет менеджмент", 33347109,
Заступник директора.
30.04.2012, безстроковий

Член Наглядової ради виконує свої обов'язки та несе відповідальність за невиконання або не належне виконання своїх обов'язків у відповідності до законодавства, Статуту Товариства та положення про Наглядову Раду. Винагорода, як Члену Наглядової ради, не нараховувалась та не виплачувалась. Не володіє часткою у статутному капіталі емітента. Непоташеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди посадової особи на розміщення інформації, щодо паспортних даних не отримано.

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи

Член Наглядової ради. Представник акціонера.
Зайченко Олександр Володимирович

Д/В

виконання своїх обов'язків у відповідності до законодавства, Статуту Товариства та положення про Наглядову Раду. Винагорода, як Члену Наглядової ради, не нараховувалась та не виплачувалась. Не володіє часткою у статутному капіталі емітента. Непоплащеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди посадової особи на розміщення інформації, щодо паспортних даних не отримано.

В. о. Голови правління
Череп Олена Василівна

Д/В
1981

Вища

21

ТОВ КУА АІФ "КІАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ",
33347109, Директор юридичного департаменту
16.05.2016, безстроково

В. о. Голови Правління в межах своєї компетенції та у

випадках, передбачених Статутом та внутрішніми положеннями Товариства, без довіреності та на підставі відповідного рішення Правління, має право:

Діяти від імені Товариства, представляти його інтереси у всіх підприємствах, в установах та організаціях; Укладати господарські та інші угоди, вчиняти інші правочини; Видавати довіреності; Відкривати рахунки в банках; Розпоряджатися коштами та майном Товариства; Укладати трудові договори з працівниками; Від імені Товариства підписувати колективний договір та зміни до нього; Вживати до працівників Товариства заохочення та накладати на них стягнення відповідно до законодавства, Статуту та внутрішніх положень Товариства; Видавати накази та інші акти, давати вказівки, обов'язкові для всіх підрозділів та працівників підприємства; Від імені Правління звертатись до Наглядової ради з вимогою про скликання Загальних зборів акціонерів, проведення засідання Наглядової ради; Від імені Правління вносити питання на розгляд Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради або Ревізором; Від імені Правління особисто або разом з іншими членами Правління приймати участь у Загальних зборах акціонерів, засіданнях Наглядової ради; Запрошувати на засідання Правління осіб, право яких на участь у таких засіданнях встановлено законодавством,

Статутом Товариства та його внутрішніми положеннями; Виришувати інші питання в межах своєї компетенції, а також за дорученням Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Правління; В. о. Голови Правління в межах, передбачених Статутом та

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) рік народження**
- 5) освіта**
- 6) стаж роботи (років)**
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

документами України. Внести питання на розгляд Правління. Брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданні Правління. Надавати у письмовій формі зауваження на рішення Правління; В. о. Голови Правління несе відповідальність за невиконання або не належне виконання своїх обов'язків у відповідності до законодавства, Статуту Товариства та положення про правління. Заробітна плата в. о. Голови правління за 2018р. склагла-2715грн. Не володіє часткою у статутному капіталі емігента. Непоташеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди посадової особи на розміщення інформації, щодо паспортних даних не отримано.

Ревізор

Савченко Надія Олександрівна

Д/В

1982

Вища

13

ТОВ КУА АПФ "Клас Ессет менеджмент", 33347109,

Заступник Генерального директора з маркетингу

15.04.2011, безстроково

Ревізор в межах своєї компетенції, встановленої

законодавством, Статутом та Положенням про

Ревізора, забезпечує захист прав акціонерів

Товариства, здійснює контроль за фінансово-

господарською діяльністю Товариства. Ревізор

зобов'язаний: Неухильно дотримуватись вимог щодо

своєї діяльності, встановлених законодавством,

Статутом Товариства. В межах своїх повноважень

виконувати рішення Загальних зборів акціонерів

Товариства; Щорічно звітувати перед Загальними

зборами акціонерів Товариства щодо своєї діяльності;

Організовувати контроль за фінансово-господарською

діяльністю Товариства, затверджувати плани своєї

роботи, погоджувати фінансовий план Товариства та

звіт Правління щодо його виконання, перевіряти річну

фінансову іншу звітність, перед її затвердженням на

Загальних зборах акціонерів; Діяти в інтересах

Товариства добросовісно, розумно та не

перевипувати своїх повноважень; Виконувати свої

обов'язки особисто. Ревізор не має права доручати

виконання своїх обов'язків іншим особам, крім

випадків передбачених законодавством, Статутом,

Самостійно та завчасно готувати документи, необхідні

для його діяльності, а також передбачені вимогами

щодо його діяльності, зокрема знайомитися з

підготовленими до засідання матеріалами, збирати та

аналізувати додаткову інформацію; На вимогу

та не виплачувалась. Не володіє часткою у статутному капіталі емітента. Непоташеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди посадової особи на розміщення інформації, щодо паспортних даних не отримано.

Головний бухгалтер-член правління
Дайбов Андрій Георгійович

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) рік народження**
- 5) освіта**
- 6) стаж роботи (років)**
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

Д/В
1961
Вища
21
ПП "Науктехпром", Д/В, Головний бухгалтер.

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) рік народження**
- 5) освіта**
- 6) стаж роботи (років)**
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

Член Правління в межах своєї компетенції та у випадках, передбачених Статутом та внутрішніми положеннями Товариства, без довіреності та на підставі відповідного рішення Правління, має право: Діяти від імені Товариства, представляти його інтереси у всіх підприємствах, в установах та організаціях будь-якої форми власності; Укладати угоди, договори та інші акти, вчиняти інші правочини; Видавати накази та інші акти, давати вказівки, обов'язкові для всіх підрозділів та працівників підприємства. Від імені Правління особисто або разом з іншими членами Правління приймати участь у загальних зборах акціонерів, засіданнях Наглядової ради. Вирішувати інші питання в межах своєї компетенції, а також за дорученням загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Правління. Член Правління несе відповідальність за виконання або не належне виконання своїх обов'язків у відповідності до законодавства, Статуту Товариства та положення про правління. Винагороди, як члену правління не нараховувалась та не виплачувалась. Не володіє часткою у статутному капіталі емітента. Непоташеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди посадової особи на розміщення інформації, щодо паспортних даних не отримано.

Заступник головного бухгалтера-член правління
Веременко Юлія Євгенівна

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) рік народження**
- 5) освіта**
- 6) стаж роботи (років)**
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

Д/В
1981
Вища
7
ТОВ "Сервісник", Д/В, Бухгалтер

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) рік народження**
- 5) освіта**
- 6) стаж роботи (років)**
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

27.04.2016, безстроково

обов'язкові для всіх підрозділів та працівників підприємства. Від імені Правління особисто або разом з іншими членами Правління приймати участь у Загальних зборах акціонерів, засіданнях Наглядової ради. Вирішувати інші питання в межах своєї компетенції, а також за дорученням Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Правління. Член Правління несе відповідальність за виконання або не належне виконання своїх обов'язків у відповідності до законодавства, Статуту Товариства та положення про правління. Винагороди, як члену правління не нараховувалась та не виплачувалась. Не володіє часткою у статутному капіталі емітента. Непопашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоди посадової особи на розміщення інформації, щодо паспортних даних не отримано.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондови технології. Звіт АТ Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондови технології та консалтинг", ММШІ - ММХІХ

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Найменування та ідентифікаційний код юридичної особи – емітента	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова наглядової ради	Косенко Сергій Вікторович	Косенко Сергій Вікторович, Д/В	0	0,000000	0	0
В.о. Голови правління	Гуменюк Олена Василівна	Гуменюк Олена Василівна, Д/В	0	0,000000	0	0
Головний бухгалтер-член правління	Дайбов Андрій Георгійович	Дайбов Андрій Георгійович, Д/В	0	0,000000	0	0
Ревізор	Савченко Надія Олександрівна	Савченко Надія Олександрівна, Д/В	0	0,000000	0	0
Член Наглядової ради	Зайченко Олександр Володимирович	Зайченко Олександр Володимирович, Д/В	0	0,000000	0	0
Член Наглядової ради	Зінченко Федір Анатолійович	Зінченко Федір Анатолійович, Д/В	0	0,000000	0	0
Заступник головного бухгалтера-член правління	Веремєнко Юлія Євгенівна	Веремєнко Юлія Євгенівна, Д/В	0	0,000000	0	0
Усього			0	0,000000	0	0

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондової технології. Звіт АТ Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондови технології та консультації", ММШ - ММХІХ

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (Від загальної кількості)
ТОВ "КІЛАС КАПІТАЛ"	32766725	01013, м. Київ, Голосіївський, м. Київ, вул. Деворообробна, буд. 1-А	51,958888
ТОВ КУА АПФ "КІЛАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	33347109	04210, м. Київ, Оболонський, м. Київ, пр. Героїв Сталінграда, буд. 14-Г, літ. А	35,370444
ТОВ "ВІС ІНВЕСТ"	31955356	04210, м. Київ, Оболонський, м. Київ, пр. Героїв Сталінграда, буд. 14-Г, літ. А	8,888888
ТОВ "ТРІН АР"	35571404	03127, м. Київ, Голосіївський, м. Київ, пр. 40-річчя Жовтня, буд. 100/2	3,777777
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (Від загальної кількості)
Дядченко Світлана Юріївна			0,004000
Усього			100,000000

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондової технології. Звіт АТ Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондови технології та консалтінг", ММШП - ММХІХ

регулює взаємодію з акціонерами, інвесторами та органами державної влади.

2. Інформація про розвиток емітента

Діяльність Товариства націлена на отримання прибутку, включеність у ринок, економічну свободу і самостійність, ініціативність, здатність подолати спротив конкурентів. Товариство в умовах суспільства, заснованого на визнанні права власності на засоби виробництва і вироблену продукцію, на поділі праці, захищеності працівників у її результаті сподівється, що стан справ у його бізнесі покращиться вже протягом наступного півроку.

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітента, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента

Укладених деривативів та правочинів щодо похідних цінних паперів нема.

Зокрема:

1) інформація про завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Діяльність Компанії в сфері управління ризиками спрямована на забезпечення досягнення стратегічних цілей Компанії, росту вартості Компанії при оптимальному, прийнятному для Компанії співвідношенні прибутку і ризику, одночасно забезпечуючи баланс інтересів всіх зацікавлених сторін, а саме: клієнтів та контрагентів, керівників органів управління, працівників Компанії та інших сторін.

Основними цілями Компанії в сфері управління ризиками є:

-Забезпечення реалізації стратегії Компанії;

-Вчасна адаптація Компанії до змін у внутрішньому та зовнішньому середовищу;

-Забезпечення ефективного функціонування Компанії, її стабільності і перспектив розвитку.

3. Метою уникнення і мінімізації ризиків, покращення їх наслідків, зменшення вразливості до них, впроваджена "Стратегія управління ризиками", що базується на досвіді світових практик та розроблена у відповідності із вимогами законодавства України. Ця Стратегія є узагальнюючим документом, що визначає основні поняття, процеси та цілі Системи управління ризиками Компанії. Детальний опис етапів, методів та процедур процесу управління, в тому числі порядок представлення та форма звітності з управління ризиками, задачі, функції і відповідальність учасників процесу та інші елементи управління ризиками, окрім цієї Стратегії, містяться зокрема, але не обмежуючись ними, у наступних документах Компанії. Першу Лінію Захисту становить управлінні ризиками в рамках окремих бізнес процесів на рівні окремих організаційних одиниць Компанії; Друга Лінія Захисту полягає в призначенні працівника, Відповідального за управління ризиками в Компанії (Ризик-менеджера), який координує діяльність інших осіб в цьому напрямку; Практичну реалізацію основних елементів системи управління ризиками здійснює керівництво Компанії.

2) інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Станом на 31.12.2018р. ризики, з якими стикається Компанія знаходяться у межах Ризик-апетиту Компанії і не потребують вчинення надзвичайних заходів із управління ризиками.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилення на:

- **власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Корпоративне управління товариства полягає у підвищенні конкурентоспроможності та економічній ефективності товариства завдяки забезпеченню:

-належної уваги до інтересів акціонерів;

-рівноваги впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин;

-фінансової прозорості;

-запровадження правил ефективного менеджменту та належного контролю.

Важливість корпоративного управління обумовлена його впливом на соціальний та економічний розвиток

6. Заінтересовані особи

Основні положення принципів корпоративного управління викладені в Статуті товариства та Положенні про Загальні збори акціонерів Товариства. Положенні про Наглядову раду Товариства. Положенні про Правління Товариства. Положенні про Ревізора Товариства. затверджених протоколом чергових загальних зборів акціонерів №1 від 15.04.2011р.

Відхилення від принципів корпоративного управління, протягом 2018 року, не було.

- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати
Д/В

- всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги
Д/В

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

У господарській діяльності Товариства немає відхилень від положень норм корпоративного управління.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондови технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондови технології та консалтинг", ММШ - ММХХХ

позачергових загальних зборів акціонерів
Приватного акціонерного товариства "Страхова
компанія "Клас страхування життя"

м. Київ

25.10.2018 р.

Місце проведення позачергових загальних зборів
акціонерів ПрАТ "СК "Клас страхування життя" (далі
- Загальні збори): м. Київ, вул. Старокиївська, 10, офіс
307

Відкриття Загальних зборів: 25 жовтня 2018 року о
11.00.

Загальні збори відкрив Голова Наглядової Ради ПрАТ
"СК "Клас страхування життя" (далі - Товариство)
Косенко Сергій Вікторович, який повідомив:

Рестрацію акціонерів, які прийшли для участі у
Загальних зборах, проведено з 10:15 до 10:45 згідно із
реєстром власників іменних цінних паперів складеним
станом на 24.00 19 жовтня 2018 року.

Рестрацію акціонерів провела Рестраційна комісія
визначена рішенням Наглядової ради Товариства
(протокол №12/10/18 від 12.10.2018р.) у складі:
Голова Веременко Ю.Є. та члени Рестраційної
комісії Дайбов А.Г., Зінченко А.Ф.

На дату проведення Загальних зборів до
зведеного облікового реєстру ПрАТ "СК "Клас
страхування життя" (далі - Товариство) включено 5
(п'ять) осіб, яким належить 450 000 (чотиреста
п'ятдесят тисяч) штук простих іменних акцій
Товариства, які мають право на участь у загальних
зборах.

Для участі в Загальних зборах зареєструвалося 3 (три)
акціонери, що володіють у сукупності 273 833 (двісті
сімдесят три тисячі вісімсот тридцять три) акції, що
складає 60,851776% від загальної кількості акцій та
голосів акціонерів,

а саме:

-ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАС КАПІТАЛ", яке є
коридивною особою згідно з законодавством України,
ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 32766725,

місцезнаходження: Україна, 01013, м. Київ, вул.

Деревообробна, бул. 1-А, в особі промалійнина

України Дішлевого Василя Сергійовича, який діє на
підставі довіреності №1/17 від 01.04.2018р., частка
ТОВ "Клас Капітал" складає 51,958888% голосів.

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВІС ІНВЕСТ", яке є

коридивною особою згідно з законодавством України,
ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 31955356.

в.о. Голови правління Товариства - Череп (Т.Уменюк)
Олена Василян,
голова Наглядової ради Товариства - Косенко Сергій
Вікторович.

Згідно зі статтею 41 Закону України "Про акціонерні товариства", яка визначає правомочність зборів за умови реєстрації для участі у них акціонерів, які сукупно є власниками більше як 50% голосуючих акцій, Загальні збори акціонерів ПРАГ "СК" Клас страхування життя" мають кворум та визнаються правомочними.

ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ:

1. Обрання лічильної комісії.
2. Обрання голови та секретаря річних Загальних зборів акціонерів товариства.
3. Про зміну предмету діяльності Товариства.
4. Про зміну видів діяльності Товариства згідно з класифікатором видів економічної діяльності та внесення відповідних змін до ЄДР відповідно до вимог чинного законодавства.
5. Про зміну найменування Товариства.
6. Про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.
7. Про внесення змін до ЄДР щодо зміни відомостей про керівника Товариства.

Голосування з питань порядку денного проводиться відкрито із використанням бюлетенів для голосування, текст й форма яких були затверджені рішенням Наглядової ради Товариства (протокол №12/10/18 від 12.10.2018р).

1. З першого питання порядку денного

Слухали: Голову Наглядової Ради Косенко Сергія Вікторовича, який запропонував:

обрати Лічильну комісію річних загальних зборів Товариства у складі однієї особи: голови Лічильної комісії - Дядченко Світлани Юрївни. Припинити повноваження Лічильної комісії після складання та підписання Протоколу про підсумки голосування на чергових загальних зборах.

Інших пропозицій не надходило.
Проект рішення:

Обрати Лічильну комісію річних загальних зборів Товариства у складі однієї особи: голови Лічильної комісії - Дядченко Світлани Юрївни. Припинити повноваження Лічильної комісії після складання та підписання Протоколу про підсумки голосування на чергових загальних зборах.

Підсумки голосування:

"ЗА" - 273 833 голосів, що становить 100,00%

Кількість голосів акціонерів за бюллетенями визначеними не дійсними - 0.
Рішення прийняте.

2. 3 ддругого питання порядку денного

Слухали: Голову Наглядової Ради Косенка Сергія Вікторовича, який запропонував: Обрати Косенко Сергія Вікторовича - Головоючим загальних зборів Товариства, Веременко Юлію Євгенівну - Секретарем загальних зборів Товариства.
Інших пропозицій не надходило.

Проект рішення:

Обрати Головою Загальних зборів Косенко Сергія Вікторовича, секретарем Загальних зборів Веременко Юлію Євгенівну.

Підсумки голосування:

"ЗА" - 273 833 голосів, що становить 100,00% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛИСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюллетенями визначеними не дійсними - 0.
Рішення прийняте.

3. 3 третього питання порядку денного

Слухали: Голову Загальних зборів Косенка Сергія Вікторовича про зміну предмету діяльності Товариства.

Проект рішення:

Змінити предмет діяльності Товариства та внести відповідні зміни до нової редакції Статуту Товариства.

Інших пропозицій не надходило.

Підсумки голосування:

"ЗА" - 273 833 голосів, що становить 100,00% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛИСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюллетенями визначеними не дійсними - 0.

Змінити види діяльності Товариства згідно з класифікатором У країни ДК 009-2010 "Класифікація видів економічної діяльності" та внести відповідні зміни до ЄДР відповідно до вимог чинного законодавства, а саме:

Виключити:

Код КВЕД 65.11 Страхування життя (основний).

Додати:

Код КВЕД 70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування (основний)

Код КВЕД 46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту

Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Доручити в. о. Голові Правління Товариства особисто або через представника Товариства на підставі виданої довіреності забезпечити в установленому законодавством порядку внесення відповідних змін до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань відповідно до вимог чинного законодавства. Інших пропозицій не надходило.

Підсумки голосування:

"ЗА" - 273 833 голосів, що становить 100,00% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛИСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями визначеними не дійсними - 0.

Рішення прийняте.

5. З'ясто питання порядку денного

Слухали: Голову Загальних зборів Косенко Сергія Вікторовича про зміну найменування Товариства.

Проект рішення:

Змінити найменування Товариства з Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "Клас страхування життя" на Приватне акціонерне товариство "КЛАС ПЛЮС" (скорочене найменування: АТ "КЛАС ПЛЮС"), АТ "КЛАС ПЛЮС" є правонаступником всіх прав та обов'язків ПрАТ "Страхова компанія "Клас страхування життя". Інших пропозицій не надходило.

Підсумки голосування:

"ЗА" - 273 833 голосів, що становить 100,00%

Кількість голосів акціонерів за бюлетеннями визначеними не дійсними - 0.
Рішення прийняте.

6. З шостого питання порядку денного Служахи: в.о. Голови Правління Товариства Череп (Туменок) Олену Василівну про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.

Проект рішення:

Шляхом викладення Статуту Товариства в новій редакції, внести та затвердити зміни до Статуту, пов'язані із:

- зміною найменування Товариства;
- зміною предмету діяльності Товариства;
- непоширенням на Товариство вимог статті 65 Закону України "Про акціонерні товариства"
- скасуванням наявності в акціонерів Товариства першочергового права на придбання акцій, що продаються акціонерами товариства.
- приведенням у відповідність до чинного законодавства.

Доручити в.о. Голові Правління особисто або через представника Товариства на підставі виданої довіреності забезпечити в установленому законодавством порядку державну реєстрацію Статуту Товариства в новій редакції, затвердженій цим рішенням Загальних зборів акціонерів. Інших пропозицій не надходило.

Підумки голосування:

"ЗА" - 273 833 голосів, що становить 100,00% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛІСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетеннями визначеними не дійсними - 0.

Рішення прийняте.

7. З сьомого питання порядку денного Служахи: в.о. Голови Правління Товариства Череп (Туменок) Олену Василівну про внесення змін до ЄДР щодо зміни відомостей про керівника Товариства.

Проект рішення:

У зв'язку зі зміною прізвища в.о. Голови правління

	<p>"УТРИМАЇСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.</p> <p>Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.</p> <p>Кількість голосів акціонерів за бюлетенями визначені не дійсними - 0.</p> <p>Рішення прийняте.</p>	
	<p>Голова зборів Косенко Сергій Вікторович оголосив, що всі питання порядку денного розглянуті, загальні збори акціонерів Товариства вважаються закритими.</p> <p>Голова зборів Косенко С. В.</p> <p>Секретар зборів Ю.Є. В.о. Голови Правління О.В.</p> <p>Веременко Череп</p>	

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	18.04.2018	
Кворум зборів **	100,000000	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ № 1 чергових загальних зборів акціонерів Приватного акціонерного товариства "Страхова компанія "Клас страхування життя" м. Київ 18.04.2018 р.</p> <p>Місце проведення позачергових загальних зборів акціонерів ПрАТ "СК "Клас страхування життя" (далі - Загальні збори): м. Київ, вул. Старокиївська, 10, офіс 307</p> <p>Відкриття Загальних зборів: 18 квітня 2018 року о 11.00.</p> <p>Загальні збори відкрив Голова Наглядової Ради ПрАТ "СК "Клас страхування життя" (далі - Товариство) Косенко Сергій Вікторович, який повідомив: Резолюцію акціонерів, які прийшли для участі у Загальних зборах, проведено з 10:15 до 10:45 згідно із реєстром власників іменних цінних паперів складеним станом на 24.00 13 квітня 2018 року. Резолюцію акціонерів провадила Резолюційна комісія визначена рішенням Наглядової ради Товариства (протокол №15/03/18 від 15.03.2018р.) у складі:</p>	

зборів акціонерів Товариства.

Для участі в Загальних зборах зареєструвалося 5 (п'ять) акціонерів, що володіють у сукупності 450 000 (чотириста п'ятдесят тисяч) акцій, що складає 100,00% від загальної кількості акцій, які надають право голосу для вирішення питань, що відносяться до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства.

а саме:

-ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРУВАННЯ ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ "КІАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"

(реєстраційний код за ЄДРПОУ 33347109)

місцезаходження: Україна, 04210, м. Київ, пр-т Героїв Сталінрада, 14-Г, літ. А, в особі Генерального директора Косенка Сергія Вікторовича, що діє на підставі Регламенту, частка якого в статутному капіталі Товариства складає 35,3704% голосів.

-ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРУВАННЯ ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ "КІАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", що є

Компанією з управління активами, яка діє в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "СТАРТАП"

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРУВАННЯ ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ "КІАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"

(реєстраційний код за ЄДРРСІ 2331737),

місцезаходження: Україна, 04210, м. Київ, пр-т Героїв Сталінрада, 14-Г, літ. А, в особі заступника Генерального директора Зінченка Федора Анатолійовича, що діє на підставі Довірності, частка якого в статутному капіталі Товариства складає 3,7778% голосів.

-ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КІАС КАПІТАЛ", яке є юридичною особою згідно з законодавством України, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 32766725,

місцезаходження: Україна, 01013, м. Київ, вул.

Деревообробна, буд. 1-А, в особі промадянина України Дишлевого Василя Сергійовича, який діє на підставі довіреності №1/17 від 01.04.2018р., частка ТОВ "Кіас Капітал" складає 51,9589% голосів.

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВІС ІНВЕСТ", яке є юридичною особою згідно з законодавством України, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 31955356,

місцезаходження: Україна, 04210, м. Київ, проспект Героїв Сталінрада, буд. 14-г, літ. А, в особі

Директора Зайченка Олександра Володимировича, що

господарські товариства" Загальні збори акціонерів ПРАТ "СК "Гіас страхування життя" мають кворум та визнаються правомочними.

ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ:

1. Обрання лічильної комісії.
2. Обрання голови та секретаря річних Загальних зборів акціонерів товариства.
3. Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік.
4. Розподіл прибутку та збитків Товариства за 2017 р. з урахуванням вимог, передбачених законом.
5. Затвердження звіту Правління про результати діяльності за 2017 р.
6. Затвердження звіту Наглядової Ради про результати діяльності за 2017р.
7. Затвердження звіту Ревізора за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017р.
8. Затвердження висновків зовнішнього аудиту за 2017 р.
9. Про зміну предмету діяльності Товариства.
10. Про зміну видів діяльності Товариства згідно з класифікатором видів економічної діяльності та внесення відповідних змін до ЄДР відповідно до вимог чинного законодавства.
11. Про зміну найменування Товариства.
12. Про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.
13. Про внесення змін до ЄДР щодо зміни відомостей про керівника Товариства.
14. Відкликання та обрання членів Наглядової Ради Товариства.
15. Відкликання та обрання членів Правління Товариства

Голосування з питань порядку денного проводиться відкрито із використанням бюлетенів для голосування

1. З першого питання порядку денного

Слухали: Голову Наглядової Ради Косенко

Сергія Вікторовича, який запропонував:

обрати Лічильну комісію річних загальних зборів

Товариства у складі однієї особи: голови Лічильної

комісії - Дядченко Світлани Юріївни. Припинити

повноваження Лічильної комісії після складання та

підписання Протоколу про підсумки голосування на

чергових загальних зборах.

Інших пропозицій не надходило.

Проект рішення:

Обрати Лічильну комісію річних загальних зборів Товариства у складі однієї особи: голови

Лічильної комісії - Дядченко Світлани Юріївни.

"УТРИМАЛІСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетеннями визнаннями не дійсними - 0.
Рішення прийняте.

2. З другого питання порядку денного

Слухали: Голову Наглядової Ради Косенка

Сергія Вікторовича, який запропонував: Обрати Косенко Сергія Вікторовича - Головоючим загальних зборів Товариства, Веременко Юлію Євгенівну - Секретарем загальних зборів Товариства.

Інших пропозицій не надходило.

Проект рішення:

Обрати Головою Загальних зборів Косенко Сергія Вікторовича, секретарем Загальних зборів Веременко Юлію Євгенівну.

Підсумки голосування:

"ЗА" - 450000 голосів, що становить 100,00% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛІСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетеннями визнаннями не дійсними - 0.
Рішення прийняте.

3. З третього питання порядку денного

Слухали: Члена Правління Товариства - Головного бухгалтера Дайбова Андрія Георгійовича із річним звітом про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік.

Проект рішення:

Завердити річний звіт про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік.
Інших пропозицій не надходило.

Підсумки голосування:

"ЗА" - 450000 голосів, що становить 100,00% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛІСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від

загальної кількості голосів, присутніх на загальних

Товариства за 2017 р. з урахуванням вимог, передбачених законом.

Проект рішення:

Збиток в розмірі 3055210,64грн. Товариства за підсумками його господарської діяльності у 2017 році покрити, частково, за рахунок резервного капіталу, решту збитків рахувати як непокриту збитки. Бонуси, які визначаються Товариством один раз на рік за результатами отриманого інвестиційного доходу за 2017 рік від розміщення коштів резервів із страхування життя не розподіляти та не виплачувати. Дивіденди за підсумками його господарської діяльності у 2017 року акціонерам не нараховувати і не виплачувати.

Інших пропозицій не надходило.

Підсумки голосування:

"ЗА" - 450000 голосів, що становить 100,00% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями

визначеними не дійсними - 0.

Рішення прийняте.

5. З'ятого питання порядку денного

Служащи: в.о. Голови Правління Товариства Гуменюк Олену Васильовну зі звітом Правління про результати діяльності за 2017 р.

Проект рішення:

Затвердити звіт Правління про результати діяльності за 2017 рік.

Інших пропозицій не надходило.

Підсумки голосування:

"ЗА" - 450000 голосів, що становить 100,00% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛИСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями

визначеними не дійсними - 0.

Підсумки голосування:

"ЗА" - 450000 голосів, що становить 100,00%

від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від

загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛИСЬ" - 0 голосів, що становить 0%

від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями визнаними не дійсними - 0.

Рішення прийняте.

7. З сьомого питання порядку денного

Служагли: Секретаря зборів Веременко Юлію

Євгенівну, яка зачитала звіт та висновки Ревізора за 2017 рік.

Проект рішення:

Затвердити звіт та висновки Ревізора за 2017

рік.

Інших пропозицій не надходило

Підсумки голосування:

"ЗА" - 450000 голосів, що становить 100,00%

від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від

загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛИСЬ" - 0 голосів, що становить 0%

від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями визнаними не дійсними - 0.

Рішення прийняте.

8. З восьмого питання порядку денного

Служагли: Члена Правління Товариства - Головного

бухгалтера Дайбова Андрія Георгійовича про висновки зовнішнього аудиту за 2017 р. та їх

затвердження.

Проект рішення:

Затвердити висновки зовнішнього аудиту за

2017 р

Інших пропозицій не надходило

Підсумки голосування:

"ЗА" - 450000 голосів, що становить 100,00%

від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Рішення прийняте.

9. З дев'ятого питання порядку денного Слухали: Голову Загальних зборів Косенка Сергія Вікторовича про зміну предмету діяльності Товариства.

Проект рішення:

Змінити предмет діяльності Товариства та внести відповідні зміни до нової редакції Статуту Товариства.

Інших пропозицій не надходило.

Підсумки голосування:

"ЗА" - 176167 голосів, що становить 39,1482% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 273833 голосів, що становить 60,8518% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛИСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями визнаннями не дійсними - 0.

Рішення прийняте.

10. З десятого питання порядку денного

Слухали: члена Наглядової ради Зінченка Федора Анатолійовича про зміну видів діяльності Товариства згідно з класифікатором видів економічної діяльності та внесення відповідних змін до ЄДР відповідно до вимог чинного законодавства.

Проект рішення:

Змінити види діяльності Товариства згідно з класифікатором України ДК 009:2010 "Класифікація видів економічної діяльності" та внести відповідні зміни до ЄДР відповідно до вимог чинного законодавства, а саме:

Виключити:

Код КВЕД 65.11 Страхування життя (основний).

Додати:

Код КВЕД 70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування (основний)

Код КВЕД 46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту

Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Доручити в. о. Голові Правління Товариства особисто або через представника Товариства на підставі

виданої довіреності забезпечити в установленому законодавством порядку внесення відповідних змін до Єдиного державного реєстру юридичних осіб,

"УТРИМАЛІСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями визнаннями не дійсними - 0.
Рішення прийняте.

11. З одинадцятого питання порядку денного Слухали: Голову Загальних зборів Косенко Сергія Вікторовича про зміну найменування Товариства. Проект рішення:

Змінити найменування Товариства з Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "Клас страхування життя" на Приватне акціонерне товариство "КЛАС ПЛЮС" (скорочене найменування: АТ "КЛАС ПЛЮС"), АТ "КЛАС ПЛЮС" є правонаступником всіх прав та обов'язків ПРАТ "Страхова компанія "Клас страхування життя". Інших пропозицій не надходило.

Підсумки голосування:
"ЗА" - 176167 голосів, що становить 39,1482% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 273833 голосів, що становить 60,8518% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛІСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями визнаннями не дійсними - 0.
Рішення прийняте.

12. З дванадцятого питання порядку денного Слухали: в.о. Голови Правління Товариства Гумнюк Олену Василівну про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції. Проект рішення:

Шляхом викладення Статуту Товариства в новій редакції, внести та затвердити зміни до Статуту, пов'язані із:

- зміною найменування Товариства;

- зміною предмету діяльності Товариства;

- непоширенням на Товариство вимог статей 65, 652, 653 Закону України "Про акціонерні товариства"

- скасуванням наявності в акціонерів Товариства першочергового права на придбання акцій, що продаються акціонерами товариства.

- приведенням у відповідність до чинного

загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 273833 голосів, що становить 60,8518% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛИСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями визначили не дійсними - 0.

Рішення прийняте.

13. З тринадцятого питання порядку денного Слухали: в.о. Голови Правління Товариства Гуменюк Олену Василівну про внесення змін до ЄДР щодо зміни відомостей про керівника Товариства. Проект рішення:

У зв'язку зі зміною прізвища в.о. Голови правління Гуменюк Олени Василівни на Череп Олена Василівна внести відповідні зміни до ЄДР щодо зміни відомостей про керівника Товариства.

Інших пропозицій не надходило.

Підсумки голосування:

"ЗА" - 176167 голосів, що становить 39,1482% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 273833 голосів, що становить 60,8518% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛИСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями визначили не дійсними - 0.

Рішення прийняте.

14. З чотирнадцятого питання порядку денного Слухали: Голову Загальних зборів Косенко Сергія Вікторовича про відкликання та обрання членів Наглядової Ради Товариства. Проект рішення:

Звільнити члена Наглядової ради Атанова Сергія Борисовича з посади, в зв'язку зі звільненням з роботи за згодою сторін.

Призначити членом Наглядової ради Зайченка Олександра Володимировича.

Інших пропозицій не надходило.

Підсумки голосування:

голосуванні - 0.
Кількість голосів акціонерів за бюлетенями визначили не дійсними - 0.
Рішення прийняте.

15. З п'ятнадцятого питання порядку денного Служали: Голову Загальних зборів Косенко Сергія Вікторовича про відкликання та обрання членів Правління Товариства

Проект рішення:
Прийняти повноваження в.о. Голови правління Гуменюк Олені Василівні в зв'язку зі зміною прізвища з Гуменюк Олена Василівна на Череп Олена Василівна

Надати повноваження в.о. Голови правління Череп Олені Василівні в зв'язку зі зміною прізвища з Гуменюк Олена Василівна на Череп Олена Василівна Інших пропозицій не надходило.
Підсумки голосування:

"ЗА" - 176167 голосів, що становить 39,1482% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"ПРОТИ" - 273833 голосів, що становить 60,8518% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

"УТРИМАЛИСЬ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів, присутніх на загальних зборах.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 0.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями визначили не дійсними - 0.
Рішення прийняте.

Голова зборів Косенко Сергій Вікторович оголосив, що всі питання порядку денного розглянуті, загальні збори акціонерів Товариства вважаються закритими.

Голова зборів Косенко С.
В.

Секретар зборів Веременко
Ю.Є.

в.о. Голови Правління Череп О.В.

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

Регстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	Так (*)	Ні (*)
Акціонери	X	X
Депозитарна установа		X
Інше (вказати)		

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

Национальна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Так (*)	Ні (*)
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками	X	X

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

Підняттям карток	Так (*)	Ні (*)
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук	X	
Інше (вказати)		

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

Реорганізація	Так (*)	Ні (*)
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (вказати)	Не скликались	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

Наглядова рада	Так (*)	Ні (*)
Виконавчий орган	X	
Ревізійна комісія (ревізор)		
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства		
Інше (зазначити)		

* СтавитьсЯ відмітка "X" у відповідних графах.

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх проведення	Д/В
У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх проведення	Д/В

**4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента
Склад наглядової ради (за наявності)**

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	
Членів наглядової ради - представників акціонерів	
Членів наглядової ради - незалежних директорів	2

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)	
З питань аудиту	Так (*)
З питань призначень	
З винагород	X
Інше (зазначити)	

* СтавитьсЯ відмітка "X" у відповідних графах.

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності,	
а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради	

Персональний склад наглядової ради

	Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
			Так*	Ні*
	Косенко Сергій Вікторович	Голова Наглядової ради	X	
	Зінченко Федір Анатолійович	Член Наглядової ради	X	

Зайченко Олександр Володимирович

Член Наглядової ради

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

Галузеві знання і досвід роботи в галузі	Так (*)	Ні (*)
Знання у сфері фінансів і менеджменту	<input checked="" type="checkbox"/>	
Особисті якості (чесність, відповідальність)	<input checked="" type="checkbox"/>	
Відсутність конфлікту інтересів	<input checked="" type="checkbox"/>	
Грантичний вік		<input checked="" type="checkbox"/>
Відсутні будь-які вимоги		<input checked="" type="checkbox"/>
Інше (зазначити)		

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	Так (*)	Ні (*)
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		<input checked="" type="checkbox"/>
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		<input checked="" type="checkbox"/>
Інше (зазначити)		

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень

Так

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

Винагорода є фіксованою сумою	Так (*)	Ні (*)
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		<input checked="" type="checkbox"/>
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		<input checked="" type="checkbox"/>
Члени наглядової ради не отримують винагороди	<input checked="" type="checkbox"/>	
Інше (зазначити)		

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Правління Товариства	До компетенції Правління належать всі питання діяльності Товариства, крім тих,

Голова правління
Два члени Правління Товариства

що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, зокрема:

Розробка та подання на затвердження Наглядової ради проектів:

а) довгострокових планів (програми) діяльності Товариства;

б) програм фінансово-господарської діяльності Товариства та бюджетів на рік та/або півріччя, квартал, місяць тощо;

в) інших документів, пов'язаних з плануванням діяльності Товариства та забезпечення їх реалізації;

- Розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;

- Затвердження та реалізація планів роботи Правління;

- Організація ведення діловодства, бухгалтерського, податкового та інших видів обліку та звітності Товариства, складання та затвердження квартальних та річних звітів Товариства до їх подання на розгляд Загальним зборам та/або оприлюднення.

- Затвердження Правил внутрішнього трудового розпорядку Товариства, інших нормативних документів Товариства, що регулюють його виробничу, комерційну та соціальну діяльність.

- Прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів у межах, встановлених чинним законодавством України та Статутом, а також забезпечення усіх умов, необхідних для дотримання вимог чинного законодавства України та внутрішніх нормативних документів Товариства при прийнятті Загальними зборами та/або Наглядовою радою Товариства при вчиненні Товариством значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

- Розробка та затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, посадових інструкцій та посадових окладів його працівників (крім осіб, розмір та умови винагороди яких визначаються Загальними зборами або Наглядовою радою Товариства).

- Підбір працівників Товариства та укладення з ними трудових договорів (крім працівників, підписання трудових договорів з якими чинним законодавством України та Статутом здійснюють інші особи).

- Призначення на посаду керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства та припинення їх повноважень, визначення умов оплати їх праці

- Укладення (у порядку та межах, визначених чинним законодавством України Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства) договорів Товариства та організація їх виконання, укладення та виконання колективного договору Товариства.

- Представлення інтересів Товариства у судових органах та органах державної влади та управління, подання від імені Товариства позовів, скарг, заяв, клопотань тощо.

- Забезпечення проведення аудиторської та спеціальних перевірок діяльності

Опис	Товариства у випадках та порядку, визначених чинним законодавством України та Статутом. -Виконання інших повноважень, що передбачені чинним законодавством України. Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства. Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, є підзвітним Загальним зборам і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень. Голова та члени Правління обираються Загальними зборами з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність. У кількості 3 членів. До складу Правління входять Голова Правління, заступник Голови Правління та член Правління. Обрання та припинення повноважень Голови та членів Правління здійснюють Загальні збори у порядку, передбаченому чинним законодавством, цим Статутом та відповідними Положеннями Товариства. Строк повноважень Голови та членів Правління починається з моменту набуття чинності рішення Загальних зборів, якщо інше не встановлено в рішенні Загальних зборів, термін повноважень Голови та членів Правління може встановлюватись в рішенні про їх обрання.
------	---

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії (осіб)	1
скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?	1

Відповідно до статуту вашого товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань (*)

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Так	Ні	Ні	Ні

Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про припинення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Ні	Ні	Ні

* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

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

так

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

так

Які документи передані у вашому акціонерному товаристві?

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

* Ставиться відмітка "Х" у відповідних графах.

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?*

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи наділяються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Так	Так

Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Так	Ні

* Ставитьс'я "так" або "ні" у відповідних графах.

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

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

Не проводились взагалі	Так (*)	Ні (*)	Х
Менше ніж раз на рік			Х
Раз на рік	Х		
Частіше ніж раз на рік			Х

* Ставитьс'я відмітка "Х" у відповідних графах.

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

Загальні збори акціонерів	Так (*)	Ні (*)	Х
Наглядова рада		Х	
Виконавчий орган			Х
Інше (зазначити)			

* Ставитьс'я відмітка "Х" у відповідних графах.

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

З власні ініціативи	Так (*)	Ні (*)	
За дорученням загальних зборів		Х	
За дорученням наглядової ради			Х
За зверненням виконавчого органу			Х
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів			Х
Інше (зазначити)			

* Ставитьс'я відмітка "Х" у відповідних графах.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондови технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондови технології та консультації", ММШ - ММХІХ

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємств та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Свяченко Олександр Володимирович	2130816370	29,360000

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондови технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондови технології та консультації", ММШП - ММХІХ

передбаченому чинним законодавством, цим Статутом та відповідними Положеннями Товариства. Строк повноважень Голови та членів Правління починається з моменту набуття чинності рішення Загальних зборів, якщо інше не встановлено в рішенні Загальних зборів, термін повноважень Голови та членів Правління може встановлюватись в рішенні про їх обрання.

У випадку закінчення визначеного рішенням Загальних зборів терміну повноважень Голови та членів Правління цей термін подовжується до моменту переобрання зазначених осіб або обрання нових осіб до складу Правління в порядку, передбаченому чинним законодавством України та Статутом.

Повноваження Голови та/або членів Правління можуть бути достроково припинені Загальними зборами у будь-який час та з будь-яких підстав.

Повноваження Голови та/або членів Правління припиняються достроково без ухвалення органами Товариства будь-яких рішень у разі настання певних подій, а саме:

а) та власним бажанням з письмовим повідомленням не менше ніж за 1 місяць;

б) набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким посадову особу засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків (позбавлення волі, судова заборона обіймати певні посади);

в) у разі смерті, визнання недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

З Головою та членами Правління укладаються трудові контракти, якими визначаються умови здійснення ними власних обов'язків, розмір та порядок виплати винагороди, гарантії та компенсації тощо. Трудові контракти обов'язково повинні містити умови, відповідно до яких строк їх дії закінчується у разі припинення повноважень посадової особи в порядку, передбаченому чинним законодавством України та Статутом. Умови трудових контрактів затверджуються Наглядовою радою Товариства.

9) повноваження посадових осіб емітента

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

-Затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Виконавчому органу;

-Визначення дати складення перебіку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, а також ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок виплати дивідендів.

-Прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій, а також ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок викупу акцій.

-Прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, прийняття рішення про викуп Товариством інших цінних паперів, крім акцій.

-Затвердження ринкової вартості майна, в тому числі майна та акцій Товариства, у випадках, передбачених чинним законодавством України та Статутом.

-Вирішення у порядку, передбаченому чинним законодавством України, Статутом та Положенням про Загальні збори акціонерів Товариства, питань щодо скликання, організації та проведення Загальних зборів, в тому числі щодо прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів.

-Обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством.

-Формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою.

-Затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування.

-Обрання та припинення повноважень Голови і членів Правління.

-Розгляд звіту Правління та затвердження заходів за результатами його -Затвердження умов та змін до умов трудового контракту, що укладається з Головою та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання трудового контракту з -Прийняття рішень про відсторонення Голови або члена Правління від виконання їх повноважень та обрання особи, яка тимчасово виконуватиме їх повноваження.

-Прийняття рішень про обрання та припинення повноважень корпоративного секретаря, затвердження цивільно-правового та/або трудового договору, що укладається з ним, встановлення розміру його винагороди.

-Обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладається з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його послуг;

законодавством.

- Прийняття рішення про винесення на розгляд Загальних зборів подання про вчинення Товариством значного правочину, визначеного Статутом.
- Прийняття рішення про вчинення чи відмову від вчинення Товариством правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, у випадках, передбачених чинним законодавством та Статутом або про скликання та винесення на розгляд Загальних зборів питань про вчинення ЦИХ правочинів.
- Надсилання oferty акціонерам у випадках та в порядку відповідно до чинного законодавства.
- Вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях.
- Вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію.
- Вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства.
- Прийняття рішення про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадку, якщо Товариству належать більш як 90% простих акцій акціонерного товариства, що приєднується, а приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту, пов'язаних із змінами прав ного акціонерів.
- Розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства; підготовка пояснень до розроблених документів для акціонерів; отримання у випадках, передбачених законом, висновку незалежного експерта (аудитора, оцінювача) щодо умов злиття, приєднання, поділу або виділу.
- Подання на розгляд Загальних зборів питань про припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ або перетворення), а також про затвердження умов договору про ЗПИТТ (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акта (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу).
- Інші питання, віднесені до виключної компетенції Наглядової ради чинним законодавством У країни, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства.

До компетенції Правління належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, зокрема:

- а) розробка та подання на затвердження Наглядової ради проектів:
- б) програм фінансово-господарської діяльності Товариства та бюджетів на рік та/або півріччя, квартал, місяць тощо;
- в) інших документів, пов'язаних з плануванням діяльності Товариства та забезпечення їх реалізації.
- Розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації.
- Затвердження та реалізації планів роботи Правління.
- Організація ведення ліквідства, бухгалтерського, податкового та інших видів обліку та звітності Товариства, складання та затвердження квартальних та річних звітів Товариства до їх подання на розгляд Загальним зборам та/або оприлюднення.
- Затвердження Правил внутрішнього трудового розпорядку Товариства, інших нормативних документів Товариства, що регулюють його виробничу, комерційну та соціальну діяльність.
- Прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів у межах, встановлених чинним законодавством України та Статутом, а також забезпечення усіх умов, необхідних для отримання вимог чинного законодавства України та внутрішніх нормативних документів Товариства при прийнятті Загальними зборами та/або Наглядовою радою рішень про вчинення Товариством значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

-Розробка та затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, посадових інструкцій та посадових окладів ного працівників (крім осіб, розмір та умови винагороди яких визначаються Загальними зборами або Наглядовою радою Товариства).

-Підбір працівників Товариства та укладення з ними трудових договорів (крім працівників, підписання трудових договорів з якими чинним законодавством України та Статутом здійснюють інші особи).

-Призначення на посаду керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства та припинення їх повноважень, визначення умов оплати їх праці

-Укладення (у порядку та межах, визначених чинним законодавством України, Статутом та іншими

Звіт незалежного аудитора
з надання об'єктивної впевненості
щодо інформації, наведеної відповідно до вимог
пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України
"Про цінні папери та фондовий ринок" у Звіті про корпоративне управління
Приватного акціонерного товариства "КЛАС ПШОС" (надалі - Замовник)
за період з 1 січня 2018 року по 31 грудня 2018 року

Звіт складено за результатами виконання завдання Товариством з обмеженою відповідальністю "Аудиторська
фірма "РАДА ЛТД", (Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів №1575, видане
згідно рішення Аудиторської палати України №101 від 18.05.2001 р), на підставі згідно з договором № 13-1/13
від 01 березня 2013 року та у відповідності до:

"Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VІN;
"Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є
аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (перекладується)"
Висновок

Ми виконали завдання з надання об'єктивної впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне
управління Приватного акціонерного товариства "КЛАС ПШОС", що включає опис основних характеристик
систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік або відсутність осіб, які прямо або
опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та
голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових
осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року.

На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена у всіх суттєвих
аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий
ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами
цінних паперів".

**Інформація, передбачена Законом України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринку
фінансових послуг» (заповнюється, якщо емітент є фінансовою установою)**

Товариство не є фінансовою установою.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондови технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондови технології та консалтинг", ММШ - ММХХХ

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи*	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ТОВ "Клас Капітал"	32766725	01013, м. Київ, Голосівський, м. Київ, вул. Древообробна, 1-А	233815	51,958889	233815	0
ТОВ КУА АПФ "КЛАС БЕСЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	33347109	04210, м. Київ, Оболонський, м. Київ, пр. Героїв Сталінраду, 14-Г, літ. А	159167	35,370444	159167	0
ТОВ "ВІС ІНВЕСТ"	31955356	04210, м. Київ, Оболонський, м. Київ, пр. Героїв Сталінрада, буд. 14-Г, літ. А	40000	8,888889	40000	0
		Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
Усього			432982	96,218200	прості іменні 432982	привілейовані іменні 0

* Для юридичної особи - нерезидента зазначається код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи.

** Зазначається "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові (за наявності).
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондови технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондови технології та консалтінг", ММШП - ММХІХ

Х. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Прості іменні акції	450000	50,00	Д/В	Публічна пропозиція відсутня. Допуск до торгів на фондовій біржі відсутній

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондової технології. Звіт АТ Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондови технології та консалтінг", ММШ - ММХІХ

ХІ. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
28.09.2010	818/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Д/В	Акція проста бездокументар на іменна	Бездокументар ні іменні	50,00	450000	22500000,00	100,0000000
Опис	Торгівля на зовнішніх та внутрішніх ринках цінних паперів не здійснюється.								

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондової технології. Звіт АТ Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондові технології та консультатії", ЛМШП - ММХІХ

	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1	3	4	5	6	7	8
1. Виробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	0	0	0	0	0	0

Опис

Д/В

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	1	За звітний період	2	За попередній період	3
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)		20815		20928	
Статутний капітал (тис. грн.)		22500		22500	
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)		22500		22500	

Опис

Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечен, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКШПФР від 17.11.2004 р. № 485

Розрахункова вартість чистих активів менша за статутний капітал на 1685 тис. грн. Розрахункова вартість чистих активів менша за скоригований статутний капітал на 1685 тис. грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України не дотримані. Вимагається зменшення статутного капіталу.

Висновок

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0,00	X	X
У тому числі:				

похідними цінними паперами) (за кожним видом):					
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X		0,00	X	X
Податкові зобов'язання	X		1,00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X		0,00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X		23,00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X		24,00	X	X
Опис					

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АГ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондові технології та консалтинг", ММШ - ММХІХ

управлінський персонал визнає необхідною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, яка 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 це питання, що стосується безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, якщо управлінський персонал планує припинити діяльність.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондові технології", ММШІ - ММХХІХ

Одиниця виміру: тис. грн. без десятикового 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

v	

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

На 31.12.2018

Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
	1	2	3	4
				5
I. Необоротні активи	1000	0	0	0
Нематеріальні активи	1001	4	4	0
первісна вартість	1002	(4)	(4)	0
накопичена амортизація	1005	0	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1010	0	0	0
Основні засоби	1011	30	30	0
первісна вартість	1012	(30)	(30)	0
знос	1015	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	1016	0	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1017	0	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	1020	0	0	0
Довгострокові біологічні активи	1021	0	0	0
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1022	0	0	0
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
Інші фінансові інвестиції	1035	5892	5639	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	267	300	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Записок копіїв у централізованих страхових резервах фондях	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	6159	5939	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	0	0	0
- виробничі запаси	1101	0	0	0
- незавершене виробництво	1102	0	0	0
- готова продукція	1103	0	0	0

Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	12	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1567	1480	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	163	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	250	277	0
- готівка	1166	0	0	0
- рахунки в банках	1167	250	277	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
- в резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
- в резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
- в резервах незароблених премій	1183	0	0	0
- в інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0	0
Усього за розділом II	1195	1999	1758	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	13160	13160	0
Баланс	1300	21318	20857	0
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал	1	2	3	4
Зарєстрований (пайовий) капітал	1400	22500	22500	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
- емісійний дохід	1411	0	0	0
- накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	108	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(1680)	(1913)	0
Неоплачений капітал	1425	0	0	0
Вигучений капітал	1430	0	0	0
Інші резерви	1435	0	228	0
Усього за розділом I	1495	20928	20815	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
- довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
- благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви	1530	330	0	0
- резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0	0
- резерв збитків або резерв належних виплат	1532	330	0	0
- резерв незароблених премій	1533	0	0	0
- інші страхові резерви	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0	0
Привозний фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	330	0	0

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	0	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	15	23	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0	0
Відпрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	0	0	0
Усього за Розділом III	1695	60	42	0	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0	0
Баланс	1900	21318	20857	0	0

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

Примітки:

Д/В

Керівник

Череп Олена Василівна

Головний бухгалтер

Дайбов Андрій Георгійович

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондової технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондова технології та консалтінг", ММШ - ММХІХ

**Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)**

За 2018 р.
Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року
		1	2	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000		0	9
Чисті зароблені страхові премії	2010		0	0
Премії підписані, валова сума	2011		0	0
Премії, передані у перестраховування	2012		0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013		0	0
Зміна частки перестраховників у резерві незароблених премій	2014		0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050		0	0
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070		0	0
Валовий:				
прибуток	2090		0	9
збиток	2095		0	0
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105		0	-10
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110		0	0
- зміна інших страхових резервів, валова сума	2111		0	0
- зміна частки перестраховників в інших страхових резервах	2112		0	0
Інші операційні доходи	2120		30	25
- дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121		0	0
- дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122		0	0
Адміністративні витрати	2130		(149)	(152)
Витрати на збут	2150		0	(1)
Інші операційні витрати	2180		(18)	(22)
- витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181		0	0
- витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182		0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	2190		0	0
збиток	2195		(137)	(150)
Дохід від участі в капіталі	2200		0	0
Інші фінансові доходи	2220		51	46
Інші доходи	2240		0	89
- дохід від благодійної допомоги	2241		0	0
Фінансові витрати	2250		0	0
Втрати від участі в капіталі	2255		0	0
Інші витрати	2270		(255)	(3040)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275		0	0
Фінансовий результат до оподаткування:				
прибуток	2290		0	0
збиток	2295		(341)	(3055)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300		0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		0	0
Чистий фінансовий результат:	2350		0	0

підприємств				
Інший сукупний дохід	2445	0	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-341		-3055

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
	1	2	3
Матеріальні затрати	2500	0	1
Витрати на оплату праці	2505	101	85
Відрахування на соціальні заходи	2510	22	19
Амортизація	2515	0	0
Інші операційні витрати	2520	26	47
Разом	2550	149	152

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
	1	2	3
Середньорічна кількість простих акцій	2600	450000	450000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	450000	450000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0,757)	(6,7889)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0,757)	(6,7889)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки:
Д/В

Керівник

Череп'юк Олена Василівна

Головний бухгалтер

Дайбов Андрій Георгійович

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондкові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондкові технології та консалтинг", ММШП - ММХІХ

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2018 р.

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
		1	2
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності	2	3	4
Находження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	0	0
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Находження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Находження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Находження від повернення авансів	3020	85	0
Находження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Находження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Находження від операційної оренди	3040	0	0
Находження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Находження від страхових премій	3050	0	4
Находження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші находження	3095	0	154
Випрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(36)	(38)
Праці	3105	(92)	(37)
Відрахувать на соціальні заходи	3110	(20)	(17)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(34)	(19)
Випрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	0	0
Випрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	0	0
Випрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(34)	(19)
Випрачання на оплату авансів	3135	0	0
Випрачання на оплату повернення авансів	3140	0	0
Випрачання на оплату цільових внесків	3145	0	0
Випрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	0	0
Випрачання фінансових установ на надання позик	3155	0	0
Інші випрачання	3190	(64)	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(161)	47
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Находження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Находження від отриманих:			
відсотків	3215	30	32
дивидендів	3220	0	0
Находження від деривативів	3225	0	0
Находження від погашення позик	3230	0	0
Находження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші находження	3250	160	0
Випрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	0	(165)
необоротних активів	3260	0	0

Отримання позик	3305	0	0
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші находження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	0	0
Погашення позик	3350	0	0
Сплата дивідендів	3355	0	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	0	0
Витрачання на сплату зобов'язаності з фінансової оренди	3365	0	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	0	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	0	0
Інші платежі	3390	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	29	(86)
Залишок коштів на початок року	3405	250	329
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(2)	7
Залишок коштів на кінець року	3415	277	250

Примітки:

Д/В

Керівник

Головний бухгалтер

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондової технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондова технологія та консалтінг", ММІІІ - ММХІХ

Череп Олена Василівна

Дайбов Андрій Георгійович

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

За 2018 р.

Форма № 3-н

Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період			За аналогічний період попереднього року		
		надходження	видаток	надходження	видаток		
1	2	3	4	5	6		
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0		
Коригування на:							
амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X		
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0		
збиток (прибуток) від нерезізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0		
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших непрошових операцій	3520	0	0	0	0		
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0		
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0		
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та пруті вибуття	3523	0	0	0	0		
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0		
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0		
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0		
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0		
- збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0		
- збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0		
- збільшення (зменшення) Дебіторської заборгованості за продукцією, товарами, роботами, послугами	3553	0	0	0	0		
- зменшення (збільшення) іншої Поточної Дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0		
- зменшення (збільшення) витрат Майбутніх періодів	3556	0	0	0	0		
- зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0		
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0		
- збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0		
- збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0		

Грошові кошти від операційної діяльності	3310	У	У	У	У	У	У	У
Сплачений податок на прибуток	3580	X		0	X			0
Сплачені відсотки	3585	X		0	X			0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195		0		0			0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності								
Надходження від реалізації фінансових інвестицій	3200		0	X		0	X	
необоротних активів	3205		0	X		0	X	
Надходження від отриманих відсотків	3215		0	X		0	X	
дивідендів	3220		0	X		0	X	
Надходження від деривативів	3225		0	X		0	X	
Надходження від погашення позик	3230		0			0		
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235		0			0		
Інші надходження	3250		0	X		0	X	
Витрачання на придбання:								
фінансових інвестицій	3255	X		0	X			0
необоротних активів	3260	X		0	X			0
Виплати за деривативами	3270	X		0	X			0
Витрачання на надання позик	3275			X			X	
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280			X			X	
Інші платежі	3290	X		0	X			0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295		0		0		0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження від:								
Власного капіталу	3300		0	X		0	X	
Отримання позик	3305		0	X		0	X	
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		0	X		0	X	
Інші надходження	3340		0	X		0	X	
Витрачання на:								
Викуп власних акцій	3345	X		0	X			0
Погашення позик	3350	X		0	X			0
Сплата дивідендів	3355	X		0	X			0
Сплата відсотків	3360	X		0	X			0
Сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X		0	X			0
Придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X		0	X			0
Виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X		0	X			0
Інші платежі	3390	X		0	X			0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395		0		0		0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400		0		0		0	0
Записок коштів на початок року	3405		0	X		0	X	
Витрати змінних валютних курсів та	3410		0		0		0	0

Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне захоплення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:													
Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Видучення капіталу:													
Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Видучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	228	0	0	0	0	0	0	228
Прибуток (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	120	0	0	0	0	0	0	120
Записок на кінець року	4300	22500	0	0	0	228	(233)	0	0	0	0	0	(113)
							(1913)						20815

Примітки:

Станом на 31.12.2018р. резерви, що створені з метою забезпечення майбутніх виплат, обшкковуються на рахунок 474 "Забезпечення інших виплат і платежів", як резерв належних виплат страхувальникам за договорами від припинення страхової діяльності та складають суму в розмірі 228тис.грн. У формі "Звіт про власний капітал" вказані резерви відображені в рядку 4290 колонка 6 "Резервний капітал", за відсутності іншої можливості.

Керівник

Головний бухгалтер

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондові технології та консалтинг", ММПП - ММХІХ

Череп Олена Василівна

Дайбов Андрій Георгійович

1. Інформація про Товариство.
2. Основи подання фінансової звітності.
 - 2.1. Основні припущення, оцінки та судження
 - 2.2. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ
 - 2.3. Економічне середовище, в умовах якого Товариство проводить свою діяльність
3. Принципи облікової політики
4. Примітки до фінансової звітності.
 - 4.1. Основні засоби та нематеріальні активи
 - 4.2. Інвестиційна нерухомість
 - 4.3. Довгострокові фінансові активи
 - 4.3.1. Фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю.
 - 4.3.2. Фінансові активи в наявності для продажу
 - 4.3.3. Займи та довгострокова дебіторська заборгованість.
 - 4.3.4. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості
 - 4.4. Необоротні активи, утримувані для продажу, та активи групи вибуття
 - 4.5. Запаси
 - 4.6. Поточна дебіторська заборгованість
 - 4.7. Грошові кошти та їх еквіваленти
 - 4.8. Статутний капітал та емісійні різниці (емісійний дохід).
 - 4.9. Додатковий капітал (Резерви переоцінки)
 - 4.10. Резервний капітал, резерви катастроф та стабілізаційні резерви
 - 4.11. Резерви за зобов'язаннями
 - 4.12. Фінансові зобов'язання
 - 4.13. Інші зобов'язання
 - 4.14. Цілі та політики управління фінансовими ризиками
 - 4.15. Потенційні зобов'язання
 - 4.16. Доходи від реалізації послуг
 - 4.17. Адміністративні та витрати на збут та інші операційні витрати
 - 4.18. Фінансові доходи і витрати, інші доходи та витрати
 - 4.19. Витрати на податок на прибуток та визначення чистого прибутку (збитку).
 - 4.20. Операційні сегменти
 - 4.21. Управління ризиками
 - 4.22. Операції з пов'язаними сторонами
 - 4.23. Події після дати балансу.

-свідомство про Державну реєстрацію юридичної особи від 24.12.2007р., серія А01 №216906. Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб серії ААБ № 379726. Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі-22.06.2004 № 1 068 120 0000 002512.

Зареєстрований основний вид економічної діяльності:

70.22 Консултування з питань комерційної діяльності й керування
-засновники та акціонери товариства- чотири юридичні особи і одна фізична особа.
-працівників, станом на 31.12.2018р. - три

-статутний фонд-22 500 000 грн. і поділяється на 450000 простих іменних акцій номінальною вартістю 50(п'ятидесять) гривень кожна. Статутний фонд сплачений повністю грошовими коштами.

Останні зміни до установчих документів проведено в жовтні-листопаді 2018р., згідно протоколу загальних зборів акціонерів Товариства №2 від 25.10.2018р..

2. Основні подання фінансової звітності

Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до положень Постанови Кабінету Міністрів № 419 від 28 лютого 2000 року на базі Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі - МСФЗ).

Товариство переходило на складання звітності за МСФЗ у відповідності до роз'яснень, що надані спільним листом Національного банку України від 07.12.2011 №12-208/1757-14830, Міністерства фінансів України від 07.12.2011 №31-08410-06-5/30523 та Державної служби статистики України від 07.12.2011 №04/4-07/702.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, є

Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Глушачення (КІТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2018 року, що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО станом на 01 січня 2018 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, достовірної, достовірної, зставної та зрозумілої інформації.

Фінансова звітність Товариства підготовлена виключно з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності. Учасники планують продовження господарської діяльності після внесення відповідних змін, щодо видів діяльності, в установчі документа Товариства.

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України - гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 15 лютого 2019 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

2.1. Основні припущення, оцінки та судження

При підготовці фінансової звітності Товариство здійснює оцінки та припущення, які мають вплив на елементи фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та глушаченнях, розроблених Комітетом з глушачень міжнародної фінансової звітності. Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються обґрунтованими і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у керівництва Товариства інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнятися від цих розрахунків. Области, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, наведені нижче.

2.2. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умов, керівництво Товариства

б) визначення критеріїв визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийнятті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

2.2.1. Судження щодо справедливої вартості активів Товариства

Справедлива вартість інвестиції, що активно обертвається на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо переобчислених майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості".

2.2.2. Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів

Протягом звітного 2018 року переоцінка інвестиційної нерухомості із залученням незалежних оцінювачів не здійснювалась.

2.2.3. Судження щодо очікуваних термінів утримування фінансових інструментів

Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призначенням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Товариства фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

2.2.4. Використання ставок дисконтування

Станом на 31.12.2018р. середньозважена ставка на підприємстві не застосовувалась.

2.2.5. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

На кожну звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості та інших фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення переобчислених майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання фінансового активу.

2.2.6. Судження щодо визнання економіки у стані гіперінфляції, відповідно до положень МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції".

Відповідно до пункту 3 МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції" показником гіперінфляції є характеристики економічного середовища країни. Ці характеристики є кількісними і якісними.

Щодо аналізу кількісного фактору. Зважаючи на те, що статистичні дані Міністерства статистики України свідчать, що кумулятивний рівень інфляції за останні три роки з 2016 по 2018рр складає 40,32% (на кінець 2018 року): Рівень інфляції за роками складає: за 2016 рік - 12,4%, за 2017 рік - 13,7%, за 2018 рік - 9,8% та враховуючи, що кумулятивний відсоток індекса інфляції за останні три роки не перевищив 100%, коригування станетей балансу Товариства, станом на 31.12.2018р. не здійснювалось.

Аналіз якісних факторів пункту 3 МСБО 29 не дає аргументованих доказів того, що економіка України є гіперінфляційною, а саме:

- немає офіційно підтвердженої інформації, що основна маса населення віддає перевагу збереженню своїх цінностей у формі немонетарних активів або у відносно стабільній іноземній валюті і що суми, утримувані в національній валюті, нетайно інвестуються для збереження купівельної спроможності;

- немає офіційно підтвердженої інформації і даних, що основна маса населення розглядає грошові суми не в національній грошовій одиниці, а у відносно стабільній іноземній валюті. За офіційними даними Національного банку України схильність до заощаджень населення на цей час досі становить величину нижче нуля, тобто основна маса населення витрачає раніше заощаджені кошти.

- відсоткові ставки, реальна заробітна плата та ціни формуються ринком (тобто через попит та пропозицію) і не обов'язково індексуються згідно індексу інфляції. Індексації підлягає лише частка заробітної плати і лише при деяких умовах;

- немає офіційно підтвердженої інформації та спостереження, що продаж та придбання на умовах відстрочки платежу підприємствами здійснюється за цінами, які компенсують очікувану втрату купівельної спроможності протягом періоду відстрочки платежу, навіть якщо цей строк є коротким.

2.3 Економічне середовище, в умовах якого Товариство проводить свою діяльність своєю діяльністю Товариство проводить в Україні.

Товариство функціонує в не стабільному середовищі, що пов'язано з глибокою економічною кризою, політичною нестабільністю та продовженням збройного конфлікту на сході України. Ситуація ускладнюється суттєвими коливаннями валютного курсу національної валюти.

Стабілізація економічної ситуації в Україні значною мірою залежатиме від ефективності фіскальних та інших економічних заходів, що будуть вживатися Урядом України. Водночас не існує чіткого уявлення того, що саме робитиме Уряд для подолання кризи. У зв'язку з цим неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації на фінансовий стан Товариства. У результаті виникає невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції та можливість збереження вартості його активів. Ця фінансова звітність не вкючає жодних коригувань, які можуть виникнути в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

Керівництво вивчене, що воно вживає та буде вживати усіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності Товариства та отримання доходів.

3. Принципи облікової політики

3.1. Основи оцінки складання фінансової звітності.

Облікова політика Товариства базується на наступних принципах:

- повнота означає, що усі операції відображаються на відповідних рахунках бухгалтерського обліку. Фінансова звітність містить всю інформацію про фактичні та можливі результати операцій, які можуть вплинути на рішення, що приймається відносно даної операції;

- переважання сутності над формою - бухгалтерській облік операцій проводиться у відповідності до їх суті та економічного змісту (превалювання сутності над формою);

- активи та зобов'язання обліковуються за первісною (історичною) вартістю. Активи визначаються за сумою фактично сплачених за них коштів на день придбання. Зобов'язання - за сумою мобілізованих коштів в обмін на зобов'язання.

- доходи та витрати відображаються в обліку та звітності за принципом нарахування і відповідності, це означає, що доходи та витрати повинні відображатися в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності тоді, коли вони насправді існують, а не в періодах, коли фактично отримано чи сплачено кошти; для визначення фінансового результату звітного періоду необхідно зіставити визнані доходи звітного періоду і витрати, що були здійснені для отримання цих доходів.

Товариство визнає в бухгалтерському обліку активи та зобов'язання, доходи, витрати та капітал в разі їх відповідності наступним критеріям.

Активи - ресурси, що виникли в результаті минулих подій, використання яких, як очікується, призведе до отримання економічних вигод у майбутньому.

Зобов'язання - зобов'язаність, що виникла внаслідок минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів, що відносяться у собі економічні вигоди.

Доходи - це збільшення економічних вигод протягом облікового періоду у вигляді надходження чи збільшення корисності активів або зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення капіталу, за винятком його збільшення, пов'язаного з внесками акціонерів.

Витрати - це зменшення економічних вигод протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або виникнення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу і не є розподіленням між акціонерами.

Власний капітал - це залишкова частина в активах після вирахування всіх зобов'язань.

Під час ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності активи і зобов'язання оприбутковуються та обліковуються за:

вартістю їх придбання чи виникнення - за історичною або первісною вартістю;

о активи - за сумою сплачених за них коштів, їх еквівалентів або інших форм компенсації;

о зобов'язання - за сумою мобілізованих коштів в обмін на такі зобов'язання або сумою коштів чи їх еквівалентів, які підлягають сплаті для погашення зобов'язань у процесі звичайної господарської діяльності; справедливою (ринковою) вартістю;

о активи - за сумою, яку необхідно було б сплатити для придбання (обміну) таких активів,

зі складу прошлових коштів та їх еквівалентів. Прошові кошти та їх еквіваленти включають готівку в касі, залишки на кореспондентських рахунках,

- Фінансові інструменти - основні терміни, пов'язані з оцінкою. Залежно від їх класифікації при признанні, або подальшому обліку, фінансові інструменти обліковуються як такі, що:
- оцінюються за справедливою вартістю через прибуток та збиток,
 - інвестиції, що утримуються до погашення, та обліковуються за амортизованою вартістю
 - займи та дебіторську заборгованість,
 - фінансові активи в наявності для продажу, які обліковуються за собівартістю.

Знецінення фінансових активів.

На кожну звітну дату подання Товариство коригує суму фінансових активів на суму зменшення корисності фінансового активу. Знаками зменшення корисності є наявність негативної фінансової, а також не фінансової, інформації про діяльність емітента, яка б свідчила про необґрунтованість попередніх очікувань стосовно компенсаційної вартості придбаного активу.

Інвестиції, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток та збиток.

У портфелі обліковуються: (а) боргові цінні папери, акції та інші цінні папери з нефіксованим прибутком, що використовуються для отримання прибутків у результаті короткотермінових коливань ціни або ліквідної маржі та продажу в найближчий час; (б) будь-які інші цінні папери, що визначаються на етапі первісного визнання як такі, щодо яких Товариство має намір і змогу обліку за справедливою вартістю з визнанням перецінки через прибутки/збитки (крім акцій, які не мають котирвальної ціни на активному ринку і справедливую вартість яких неможливо достовірно визначити).

На кожну наступну після визнання дату балансу всі цінні папери в портфелі, оцінюються Товариством за їх справедливою вартістю. У разі зміни справедливої вартості здійснюється переоцінка цінних паперів. Результат переоцінки обов'язково відображається в бухгалтерському обліку на дату балансу. Збільшення вартості інвестиції провідиться в обліку лише у випадках тривалого росту біржової вартості таких інвестиції.

Інвестиції, що утримуються до погашення.

У портфелі до погашення обліковуються придбані боргові цінні папери з фіксованими платежами або з платежами, що можна визначити, а також з фіксованим строком погашення. Боргові цінні папери відносяться до портфелю до погашення, якщо Товариство має намір та змогу утримувати їх до строку погашення з метою отримання процентного доходу. Товариство класифікує цінні папери в портфелі до погашення в момент їх купівлі і надалі переглядає свій намір щодо них на кожну дату балансу.

Придбані цінні папери до погашення первісно визнаються за справедливою вартістю, надалі - за амортизованою собівартістю. Процентний дохід за цінними паперами до погашення обчислюється за ефективною ставкою відсотка та визнається у складі прибутків та збитків за рік.

Збитки від знецінення визнаються у складі прибутків чи збитків за рік, в якому вони були понесені в результаті однієї чи більше подій, які мали місце після початкового визнання цінних паперів в портфелі Товариства до погашення.

Інвестиції в наявності для продажу.

Ця класифікація включає цінні папери, які Товариство має намір утримувати протягом невизначеного періоду часу і які можуть бути продані для покриття потреб ліквідності або у зв'язку зі змінами відсоткових ставок, обмінних курсів чи курсів акцій. У портфелі інвестицій для продажу обліковуються акції, інші цінні папери з нефіксованим прибутком та боргові цінні папери, щодо яких відсутня оперативна інформація про справедливу (ринкову) вартість таких цінних паперів.

Інвестиції в наявності для продажу первісно визнаються за справедливою вартістю, до якої додаються витрати на операції або собівартістю (якщо неможливо достовірно визначити справедливу вартість таких цінних паперів).

Після первісного визнання цінні папери в портфелі на продаж відображаються:

- за найменшою з двох величин: вартістю придбання (собівартістю) та справедливою вартістю за вираховуванням витрат на операції, пов'язаних з продажем.

Збитки від знецінення визнаються у складі прибутків чи збитків за рік, в якому вони були понесені в результаті

Товариства або в розпорядженні за договором про фінансовий лізинг (оренду) та надається в лізинг (оренду) за одним або кількома договорами про оперативний лізинг (оренду); (Г) будівля, що не зайнята на цей час та призначена для надання в лізинг (оренду) за одним або кількома договорами про оперативний лізинг (оренду).

Основні засоби.

Основні засоби оприбутковуються Товариством за первісною вартістю, відображаються в Балансі за первісною вартістю з вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добутова, дообладнання, реконструкція тощо), у результаті чого збільшуються майбутні економічні вигоди, первісно очікувані від використання цього об'єкта.

Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта основних засобів у придатному для використання стані (капітальний та поточний ремонт), включаються до складу витрат звітного періоду і не впливають на його залишкову вартість. Товариством застосовується прямолінійний метод нарахування амортизації на шомісячній основі.

Строки корисного використання основних видів основних засобів встановлені наступні:

Види об'єктів Строк корисного використання (років)

Будівинки та споруди 20

Обладнання охорони та сигналізації 10

Комп'ютери та обладнання до них, принтери, телефони 3

Капітальні вкладення в орендовані приміщення використовуються протягом строку оренди приміщення.

Основними засобами визнаються необоротні матеріальні активи, які є відокремленими об'єктами вартістю більше ніж 2500,00гривень із строком використання більше року. Основні засоби, вартість яких не перевищує 2500,00гривень визнаються в фінансовій звітності Товариства запасами, та при передачі їх до експлуатації здійснюється нарахування амортизації в розмірі 100%.

Товариство не здійснювала протягом 2017-2018рр зміни методу амортизації, за результатами перегляду норм амортизації та строків корисного використання вони залишились без змін.

Наприкінці кожного звітного періоду управлінській персонал оцінює, чи є будь-які ознаки знецінення основних засобів. За наявності будь-яких таких ознак, управлінській персонал оцінює суму, що

відшкодовується, яка визначається як справедлива вартість активу за вирахуванням витрат на продаж та його справедлива вартість при використанні, залежно від того, що є більшим. Балансова вартість зменшується до суми, що відшкодовується, а збиток від знецінення визнається у складі прибутків або збитків за рік. Збиток від знецінення, визнаний для активу у попередніх роках, перекасіфіковується, якщо відбулися зміни в оцінках, використовуваних для визначення вартості активу при використанні або справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж.

Прибутки та збитки у результаті вибуття, які визнаються шляхом порівняння надходжень з балансовою вартістю, визнаються у складі прибутків або збитків за рік (у межах інших операційних доходів чи витрат).

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оприбутковуються Товариством за первісною вартістю, яка складається з ціни придбання, держмита, непрямих податків та інших витрат, пов'язаних із приведенням їх у стан придатний для використання, відображаються в Звіті про фінансовий стан за первісною вартістю за вирахування накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Первісна вартість нематеріальних активів збільшується на суму витрат, пов'язаних із удосконаленням цих нематеріальних активів і підвищення їх можливостей та строку використання, що сприятиме збільшенню первісно очікуваних майбутніх економічних вигод.

Амортизація нематеріальних активів проводиться за прямолінійним методом.

Товариством встановлені наступні строки корисного використання нематеріальних активів:

Найменування групи Строк корисного використання (років)

Права на використання програм для комп'ютерної техніки, на різні бази даних, інше програмне забезпечення. відповідно до правовстановлюючого документа, але не менш як 2 роки

Інші нематеріальні актививідповідно до правовстановлюючого документа

класифікуються у звіті про фінансовий стан як "необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття" в разі, якщо відшкодування їх вартості буде відбуватися переважно через операції з продажу протягом 12 місяців після закінчення звітного періоду. Активи підлягають пере класифікації, якщо виконуються всі наступні вимоги: (а) активи готові до негайного продажу в їх теперішньому стані, (б) керівництво Товариства затвердило плани щодо продажу та ініціювало програму з активного пошуку покупців, (в) очікується, що продаж відбулеться протягом 1 року та (г) не очікується внесення суттєвих змін до намірів щодо продажу активів або анулювання плану продажів. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття, які віднесені до даної категорії в звіті про фінансовий стан за звітний період не потребують їх перекласифікації за попередні періоди.

Залучені кошти

До складу інших залучених коштів відносяться отримані банківські кредити, зобов'язання з фінансового лізингу (оренди), інші позикові зобов'язання. Довгострокові зобов'язання обліковуються за дисконтованою вартістю з використанням ефективної ставки відсотка.

Податок на прибуток

Податок на прибуток відображаються у фінансовій звітності відповідно до законодавства, прийнятого або фактично прийнятого до кінця звітного періоду..

В Податковому Кодексі України в частині визначення податку на прибуток, передбачені зміни в ставках оподаткування прибутку, зокрема:

- о на період з 01.01.2017р до 31.12.2017р -18%;
- о на період з 01.01.2018р до 31.12.208р -18%.

Статутний капітал та емісійний дохід.

Звичайні акції за номіналом класифікуються як власний капітал. Будь-яка надмірна сума справедливої вартості винагороди, одержаної понад номінальну вартість випущених акцій, обліковується як емісійний дохід у складі власного капіталу.

Визнання доходів і витрат.

Дохід - це валове надходження економічних витід протягом періоду, що виникає в ході звичайної діяльності суб'єкта господарювання, коли власний капітал зростає в результаті цього надходження, а не в результаті внесків учасників власного капіталу. Дохід має оцінюватися за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню. Доход, виникає в результаті таких операцій і подій:

- а) продаж товарів;
- б) надання послуг;
- в) використання активів суб'єкта господарювання іншими сторонами, результатом чого є відсотки, роялті та дивіденди

Дохід, отриманий Товариством від діяльності, обліковується у складі іншого операційного доходу; фінансового доходу та іншого доходу.

Дохід визнається в тому випадку, якщо отримання економічних витод Товариством оцінюється як імовірне, і якщо виручка може бути надійно оцінена, незалежно від часу здійснення платежу. Виручка оцінюється за справедливою вартістю винагороди, що отримана або підлягає отриманню, з урахуванням визначених у договорі умов платежу і за вирахуванням податків.

Для визнання доходу також повинні дотримуватися такі критерії:

Продаж товарів

- Дохід від продажу товарів визнається, як правило, при відвантаженні товарів, коли істотні ризики і вигоди від володіння товаром переходять до покупця

Надання послуг

- Виручка від надання послуг визнається, якщо існує ймовірність надходження економічних витід, пов'язаних з операцією. Проте в разі, коли невизначеність виникає стосовно можливості отримати суму, уже включену до доходу, недоотримана сума або сума, отримання якої стало малоймовірним, визнається як витрата, а не як корисування суми переісно визнаного доходу.

У відповідності до IAS 18 дохід при відстроєнні платежу більше, чим на рік, дисконтується.

Бухгалтерський облік операцій в іноземній валюті Товариство здійснює у подвійній оцінці, а саме в номінальній сумі іноземної валюти, щодо якої установленюється офіційний курс гривні, та в сумі відповідного привневого еквівалента.

Операції в іноземній валюті під час первісного визнання відображаються у валюті звітності шляхом перерахунку суми в іноземній валюті із застосуванням офіційного курсу гривні до іноземних валют на дату здійснення операції (дата визнання активів, зобов'язань, власного капіталу, доходів і витрат).

Монетарні активи та зобов'язання перераховуються у функціональну валюту за офіційним курсом, встановленим НБУ станом на кінець відповідного звітного року. Прибутки та збитки, які виникають у результаті врегулювання зобов'язань за угодами та внаслідок перерахунку вартості монетарних активів та зобов'язань у функціональну валюту за офіційними курсами НБУ станом на кінець року, визнаються за статтею "Результат від переоцінки іноземної валюти" у складі прибутків або збитків за рік. Перерахунок за офіційним курсом станом на кінець року не застосовується до немонетарних статей, які оцінюються за початковою вартістю. Немонетарні статті, оцінені за справедливою вартістю в іноземній валюті, включаючи інвестиції у власний капітал, перераховуються з використанням обмінних курсів на дату визначення справедливої вартості. Наслідки зміни обмінних курсів для немонетарних статей, оцінених за справедливою вартістю в іноземній валюті, обліковуються як частинна прибутку чи збитку від зміни справедливої вартості. Доходи і витрати в іноземній валюті відображаються у Звіті про фінансові результати за курсом НБУ на дату їх нарахування.

Резерви

Страхові резерви, що створені до 19.12.2017р. (за рішенням НАЦКОМФІНПОСЛУГ від 19.12.2017р. за № 4577 "Про виключення ПраГ "СК "Клас страхування життя" з державного реєстру фінансових установ та анулювання свідчення про реєстрацію фінансової установи", компанія виключена з державного реєстру фінансових установ), з метою забезпечення майбутніх виплат страхових сум і страхового відшкодування. Формування та облік резервів та частки перестраховиків в них здійснювалось відповідно до - Положення про формування резервів із страхування життя, яке розроблено відповідно до Методики формування резервів із страхування життя, затвердженої Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України 27.01.2004 р. № 24 та зареєстрованої в Міністерстві юстиції 16.02.2004 р. за № 198/8797, та Змін до "Методики формування резервів із страхування життя", затверджених Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України 01.03.2011 р. № 110 та зареєстрованим в Міністерстві юстиції 18.03.2011р. за № 370/19108 та Розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 2421 від 27.11.2012р., а також згідно з Правилами 2/09 добровільного страхування життя (нова редакція) ПраГ "Страхова компанія "Клас страхування життя". Станом на 31.12.2018р. резерви, що створені з метою забезпечення майбутніх виплат, обліковуються на рахунок 474 "Забезпечення інших витрат і платежів", як резерв належних виплат страховальникам за договорами від припинення страхової діяльності.

Перевірка адекватності зобов'язань

Товариство перевіряє на кінець кожного звітного періоду, чи є її визнані зобов'язання адекватними. Товариство виключає зобов'язання із звітності тільки, коли воно погашене, тобто коли вказані в договорі зобов'язання виконано, або анульовано, або термін його дії закінчився.

Інформація за операційними сегментами

Компонент Товариства розглядається як операційний сегмент лише, якщо по цьому компоненту є окрема фінансова інформація, яка дозволяє керівництву приймати рішення відносно розподілу ресурсів. В діяльності, що здійснюється Товариством сегменти за географічною ознакою, характеристиками продукту, або іншими ознаками не можуть бути відокремленими. Зважаючи на відсутність такої інформації та на неефективність витрат на її отримання, інформація по сегментах не розраховується та в звітності не наводиться.

(тис. грн.)

Рядок	Найменування статті	Будівлі, споруди та передавальні пристрої	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	Інші основні засоби	Інші необоротні матеріальні активи	Незаввершені капітальні вкладення в основні засоби та нематеріальні активи	Нематеріальні активи	Усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансова вартість на 31.12.2016 р.:	--	19	--	--	11	--	11	--	4	34
1.1	Первісна (переоцінена) вартість	--	19	--	--	11	--	11	--	4	34
1.2	Знос на 31 грудня 2016 року	--	19	--	--	11	--	11	--	4	34
2	Балансова вартість на 31.12.2017 р.:	--	19	--	--	11	--	11	--	4	34
2.1	Первісна (переоцінена) вартість	--	19	--	--	11	--	11	--	4	34
2.2	Знос на 31 грудня 2017 року	--	19	--	--	11	--	11	--	4	34
3	Балансова вартість на 31.12.2018 р.:	--	19	--	--	11	--	11	--	4	34
3.1	Первісна (переоцінена) вартість	--	19	--	--	11	--	11	--	4	34
3.2	Знос на 31 грудня 2018 року	--	19	--	--	11	--	11	--	4	34

Станом на звітну дату відсутні зобов'язання Товариства щодо придбання основних засобів.

Основні засоби та нематеріальні активи, наведені в таблиці належать Товариства на праві власності, у заставу не надані, не є такими, що тимчасово не використовуються в зв'язку із консервацією або реконструкцією або вилученням з експлуатації для продажу. Товариство не обмежена у володінні, користуванні та розпорядженні власними основними засобами.

Переоцінки основних засобів у 2018 році не проводились, податкових ефектів у зв'язку з переоцінкою немає.

Первісна вартість повністю амортизованих необоротних активів складає :

- основних засобів та нематеріальних активів - 34тис. грн.

4.2. Інвестиційна нерухомість

Станом на 31.12.2018р. Товариство не володіє інвестиційною нерухомістю, а також не має зобов'язань щодо придбання, будівництва або реконструкції інвестиційної нерухомості.

4.3 Довгострокові та поточні фінансові активи

Відповідно до термінології МСФЗ 39 фінансові активи поділяються на:

- фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток;
- фінансові активи, що утримуються до погашення;
- дебіторську заборгованість та займи;
- фінансові активи на продаж.

Відповідно до форм звітності, яка затверджена українським законодавством для надання інформації за результатами діяльності в 2018р. вказані активи відображаються в балансі як інші довгострокові фінансові інвестиції або як довгострокова дебіторська заборгованість.

4.3.1. Фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю.

Таблиця 2. Фінансові активи що переоцінюються за амортизованою собівартістю за методом ефективного відсотка

Рядок	Найменування статті	2018 рік	2017 рік
-------	---------------------	----------	----------

(тис. грн.)

1 2 3 4

1 Бортові цінні папери на 01 січня 163 165

1.1 Державні облігації 163 165

1.2 Облігації місцевих позик - -

1.3 В тому числі в складі довгострокових інвестицій -- --

1.4 В тому числі в складі поточних фінансові інвестиції 163 165

2 Зміна справедливої вартості фінансових активів -3 -2

3 Погашення (отримання ціни погашення облігацій) 160 0

1.3.	Результат знецінення акцій	--	(2845)	
1.4.	Акції підприємств, андульовані за рішенням НКЩПФР	(253)	--	
1.5.	В тому числі обліковується в складі довгострокових інвестицій	559	812	
2	Інші корпоративні права, та інші цінні папери	5080	5080	
2.1	За собівартістю (справедливу вартість яких достовірно визначити неможливо)	5080	5080	
2.2	Результат знецінення інших активів	--	--	
2.3.	В тому числі обліковується в складі довгострокових інвестицій	5080	5080	
3	Усього балансова вартість фінансових активів для продажу	5639	5892	
3.1.	В тому числі обліковується в складі довгострокових інвестицій	5639	5892	

Управлінський персонал Товариства не може визначити дійсну справедливу вартість цінних паперів в портфелі до продажу балансового вартістю 5639 тис. грн. Вказані інвестиції не обертаються на активному ринку та за ними відсутні публічні ринкові котированні.

Станом на звітну дату фінансові інвестиції Товариства балансового вартістю 559 тис. грн. є обмеженими в обігу за відповідними рішеннями НКЩПФР. Привалість та наслідки такого обмеження нам невідомі, але керівництво уважливо, що негативний розвиток подій може вплинути на показники діяльності Товариства та здатність безперервно продовжувати ліцензійну діяльність. Керівництво не планує припинення господарської діяльності Товариства. Для усунення вказаних ризиків Керівництво має наміри збільшити статутний капітал Товариства, обговорюються інші заходи.

Таблиця 4. Зміни в складі фінансових активів в наявності для продажу.

Рядок	Найменування статті	2018 рік	2017 рік	(тис. грн.)
1	2	3	4	
1	Балансова вартість на 1 січня	5892	8737	
2	Результат успішної вартості фінансових активів	--	--	(2845)
3	Нараховані процентні доходи	--	--	
4	Проценти отримані	--	--	
5	Придбання цінних паперів	--	--	
6	Реалізація цінних паперів на продаж	--	--	
7	Списано цінних паперів (253)	--	--	
8	Фінансовий результат (прибуток/збиток) від реалізації фінансових активів для продажу	--	--	--
9	Балансова вартість за станом на кінець дня 31 грудня	5639	5892	

4.3.3. Займи та довгострокова дебіторська заборгованість

Таблиця 5. Займи та довгострокова дебіторська заборгованість

Рядок	Найменування статті	Примітки	2018 рік	2017 рік	(тис. грн.)
1	2	3	4	5	
1	Балансова вартість довгострокової дебіторської заборгованості на 1 січня				-довгостр. векселі 267
	442				
2	Результат перерахунку поточної вартості заборгованості				
33					

13

3	Результат знецінення довгострокової заборгованості				(в зв'язку з перенесенням терміну сплати за векселями)
	--	(92)			
5	Видуття в зв'язку з продажем векселів	--	96		
6	Балансова вартість за станом на кінець дня 31 грудня		300	267	

Інвестиції доступні для продажу

--	--	--	--	--	--	163	--
--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--
5892	5892	5892	5892	5892	5892	5892	5892
5639	5639	5639	5639	5639	5639	5639	5639

Інвестиції, до поташ-ня 163 -- -- -- -- 163 --

Фінансова оренда -- -- -- -- -- -- -- --

Інші розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості"

Таблиця 8. Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю

(тис. грн.)

Фінансові активи Балансова вартість Справедлива вартість

2017	2018	2017	2018
1	2	3	4

Інвестиції доступні для продажу	5892	5639	5892	5639
Інвестиції, до поташення	163	0	163	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	267	300	267	300
Торговельна дебіторська заборгованість	626	626	626	626
Грошові кошти та їх еквіваленти	250	277	250	277
Фінансова оренда	--	--	--	--
Короткострокові позички	--	--	--	--
Торговельна кредиторська заборгованість	--	--	--	--

4.4 Необоротні активи та групи вибуття

В складі активів групи вибуття обліковуються корпоративні права в наступні дочірні організації:

- Товариство з обмеженою відповідальністю Товариство з управління активами та адміністрування пенсійних фондів "Кіас Ессет Менеджмент" (код ЄДРПОУ 33347109), резидент України, доля учасні становить на 01.01.2017р. - 99,85%, на 31.12.2018р. - 99,85%. Зборами акціонерів прийнято рішення про продаж вказаних корпоративних прав. Очікується, що сума компенсації не буде меншою від балансової вартості інвестицій.

Прибутки та збитки від діяльності, яку планується припинити, не отримувались.

Таблиця 9. Необоротні активи та групи вибуття

Рядок Найменування статті	2018 рік	2017 рік
1	2	3

Балансова вартість групи вибуття станом на 1 січня	13160	13160
2	Витрати від оцінки за справедливою вартістю	--
3	Витрати на реалізацію, що очікуються	--
4	Балансова вартість групи вибуття за станом на кінець дня 31 грудня	13160

В зв'язку з намірами засновників реалізувати корпоративні права в дочірню організацію, зазначені інвестиції враховуються в складі фінансових активів та груп вибуття.

4.5 Запаси

Станом на 31.12.2018р. Товариством було проведено оцінку вартості запасів на відповідність їх вартості вимогам МСБО 2. Балансова вартість запасів не перевищує чистої вартості їх реалізації.

Таблиця 10. Запаси

Рядок Найменування статті	2018 рік	2017 рік
1	2	3
1	Разом залишки запасів на початок року, в тому числі:	--

1	1	1
---	---	---

1	1	1
---	---	---

1	2	3	4			
1	Дебіторська заборгованість за товари роботи, послуги			3		6
2	Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом			1		1
3	За виданими авансами	0	--			
4	3 нарахованих доходів	0	12			
5	3 внутрішніх розрахунків					
6	Інша поточна дебіторська заборгованість, в тому числі:					
6.1.	Поточна заборгованість від операційної діяльності	0	3			3
6.2.	Заборгованість за цінні папери, термін оплати за які не настав					626
6.3.	Авансова плата за цінні папери	595	680			626
6.4.	Заборгованість за грошовими коштами в банківських установа з тимчасового адмініструцією та в процесі ліквідації	307	307			
7	Резерв сумнівних боргів на кінець року(51)	(49)				
8	Усього поточна дебіторська заборгованість	1532	1586			

Резерв сумнівних боргів, станом на 31.12.2018р., на заборгованість за грошовими коштами в банківських установа з тимчасового адмініструцією та в процесі ліквідації в розмірі 51 тис. грн.

4.7. Грошові кошти та їх еквіваленти

Таблиця 12. Грошові кошти та їх еквіваленти

Рядок	Найменування статті	2018 рік	2017 рік		
1	2	3	4		(тис. грн.)
1	Готівкові кошти	--	--		
2	Кореспондентські рахунки, у банках України		277	250	
2.1	В українській валюті	144	3		
2.2	В іноземній валюті	133	247		
	Усього грошових коштів та їх еквівалентів	277	250		

Активи, що класифіковані Товариством як грошові кошти та їх еквіваленти, не мають обмежень у використанні, та зберігаються в банківських установах України.

Таблиця 13. Аналіз якості еквівалентів грошових коштів станом на 31.12.2018 р.

Рядок	Найменування статті	Сума		
1	2	3		
1	Готівкові кошти в касі	0		
1.1	Комерційні банки із рейтингом "інвестиційний"	277		
1.2	З рейтингом нижче інвестиційного	--		
	Усього еквівалентів грошових коштів	277		

4.8. Статутний капітал та емісійні різниці (емісійний дохід)

Таблиця 14. Статутний капітал

Рядок	Найменування статті	Кільк-ть акцій в обігу (тис. шт.)	Прості акції	Усього
1	2	3	4	5
1	Записок на 1 січня 2016 року	450	22500,0	22500,0
2	Внески за акціями (паями, частками) нового випуску	--	--	--
3	Записок на кінець дня 31 грудня 2017 року	450	22500,0	22500,0
4	Внески за акціями (паями, частками) нового випуску	--	--	--

Привилегії та обмеження для певних груп акціонерів відсутні.
Товариство не випускало акцій, призначених для випуску за умовами опціонів і контрактів з продажу.

4.9. Додатковий капітал (Резерви переоцінки) Товариства
Переоцінки основних засобів та нематеріальних активів за 2017-2018 роки не проводились.

Таблиця 15. Резерви переоцінки

(тис. грн.)

Рядок	Найменування статті	2018 рік	2017 рік
1	2	3	4
1	Переоцінка основних засобів та нематеріальних активів:	--	--
1.1	зміни переоцінки до справедливої вартості	--	--
2	Податок на прибуток, пов'язаний із:		
2.1	змінною резерву переоцінки основних засобів та нематеріальних активів	--	--
3	Усього резервів переоцінки (за вирахуванням податку на прибуток)	--	--

4.10. Резервний капітал, резерви катасстроф та стабілізаційні резерви

Таблиця 16. Резервний капітал

(тис. грн.)

Рядок	Найменування статті	2018 рік	2017 рік
1	2	3	4
1	Резервний капітал	--	108
2	Резерв катасстроф	--	--
3	Інші резерви	228	--
4	Усього резерви	228	108

Інші резерви становлять суму в розмірі 228 тис. грн., що обліковується на рах. 474 "Забезпечення інших витрат і платежів" на якому ведеться облік забезпечення інших наступних витрат, зокрема забезпечення на виконання зобов'язань при припиненні страхової діяльності Товариства.

За рішенням загальних зборів від 18.04.2018р. частинна збитків, отримана за результатами 2017р., покрита за рахунок резервного капіталу в сумі 108 тис. грн.

4.11. Резерви за зобов'язаннями

Таблиця 17. Резерви за зобов'язаннями.

(тис. грн.)

Рядок	Найменування статті	2018 рік	2017 рік
1	2	3	4
1	Резерви із страхування життя на 01 січня	330	330
1.1	в тому числі резерви довгострокових зобов'язань	--	--
1.2	Резерв належних виплат	330	330
2	Частка перестраховика в страхових резервах	--	--
3	Погашення зобов'язань перед страховальниками за рахунок резервів	(91)	--
4	Коригування резерву на суму резерву бонусів за 2017р	(11)	--
5	Усього резерв на кінець дня 31 грудня, з них:	228	330
5.1	Резерв належних виплат	--	330
5.2	Резерв витрат і платежів від припинення страхової діяльності	228	--

Страхові резерви, що створені до 19.12.2017р. (за рішенням НАЦКОМФІНГОСЛҀГ від 19.12.2017р. за № 4577 "Про виключення ПраТ "СК "Клас страхування життя" з державного реєстру фінансових установ та анулювання свідчення про рестрацію фінансової установи", компанія виключена з державного реєстру фінансових установ), з метою забезпечення майбутніх виплат страхових сум і страхового відшкодування станом на 01.01.2018р. склали суму в розмірі 330 тис. грн.

1	Короткострокові кредити банків	--	--
2	Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	--	--
3	Реєстри видані	--	--
4	Усього фінансових зобов'язань	--	--
4.1	У тому числі обліковуються по справедливій вартості	--	--
4.2.	У тому числі обліковуються по амортизованій вартості	--	--
5.	Різниця між балансовою вартістю зобов'язань та сумами, що підлягає сплаті кредиторам	--	--
-	Невиконаних зобов'язань за 2018 рік в частині основної суми, відсотків, фонди погашення, умов погашення позик-не має. Балансова вартість позик, зобов'язання по яким невиконані на звітну дату-0,0грн. грн.		
	Буль-які порушення умов угоди позики (якщо заборгованість не була погашена або умови договору не були змінені до звітної дати)-відсутні.		

4.13. Інші зобов'язання та забезпечення.

Таблиця 19. Інші зобов'язання та забезпечення.

(тис. грн.)		2018 рік	2017 рік
Рядок Найменування статті			
1	2	3	4
1	Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	--	--
2	Поточні зобов'язання за розрахунками: 19	45	
2.1	За товари, роботи, послуги	--	10
2.2	З бюджетом 1	1	
2.3.	З позабюджетних платежів	--	--
2.4.	зі страхування	2	1
2.5.	З оплати праці	16	33
2.6.	З учасниками	--	--
3	Інші зобов'язання	--	--
4	Поточні забезпечення(резерв відпусток)	23	15
5	Усього інших зобов'язань та забезпечень	42	60

Облік інших зобов'язань здійснюється за собівартістю. В поточному, 2018 році, сформований резерв відпусток в сумі 8тис. грн.

4.14. Цілі та політики управління фінансовими ризиками

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вродливість і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший цінновий ризик. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

4.14.1. Кредитний ризик

Кредитний ризик - ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншій стороні. Кредитний ризик пригаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість.

Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та буль-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання. Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками:

" ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів;

" ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою);

" ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Національною рейтинговою шкалою;

" ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами

тис. грн. Відсоток від суми активів Рейтинг банківської усунюваної
1 ПАТ "ОТП Банк" 127 0,61 цаАА

Випадків дефолту банків та неповернення депозитів протягом останнього 2018 року-не було.
Прошові кошти на поточних рахунках
Станом на 31.12.2017р:

№	Банківська установа	Сума прошових коштів, тис. грн.	Відсоток від суми активів Рейтинг банківської усунюваної
1	ПАТ "ОТП Банк"	6	0,03 цаА+
2	АТ "ПРЕУС БАНК МКБ"	115	0,54 цаА
	разом	121	0,57

Станом на 31.12.2018р:

№	Банківська установа	Сума прошових коштів, тис. грн.	Відсоток від суми активів Рейтинг банківської усунюваної
1	ПАТ "ОТП Банк"	6	0,03 цаАА
2	АТ "ПРЕУС БАНК МКБ"	144	0,69 цаАА
	разом	150	0,72

Цінні папери, що емітуються державою, а саме державні облігації України
Станом на 31.12.2017р:

№	Вид цінного паперу/Балансова вартість інвестицій, т. грн.	Відсоток від суми активів
1	Облігації внутрішньої державної позики. Емітент-Міністерство фінансів України	163 0,76

Станом на 31.12.2018р. цінні папери, що емітуються державою відсутні.

4.14.2. Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший цінний ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції, облігації та інші фінансові інструменти.

Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

Для мінімізації та контролю за валютними ризиками Товариство контролює частку активів, номінованих в іноземній валюті, у загальному обсягу активів. Опінка валютних ризиків здійснюється на основі аналізу чутливості.

Визначення порогів чутливості керівництво Товариства здійснювало на основі статистичних даних НБУ щодо динаміки курсу гривні до іноземних валют, на основі яких була розрахована історична волатильність курсу, що визначається як стандартне відхилення річної дохідності від володіння іноземною валютою за період.

Валютні ризики Товариства виникають у зв'язку з володінням фінансовими інструментами, номінованими в іноземній валюті. Товариство інвестує кошти в банківські депозити в іноземній валюті та може інвестувати в цінні папери, номіновані в доларах США (державні облігації у доларах США).

Чутливі до коливань валютного курсу активи

Активи номіновані в іноземній валюті	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Рахунки в банках	6	118
Банківські депозити	127	129
Державні облігації	--	--
Всього	133	247
Частка в активах Товариства, %	0,64	1,2

Аналіз чутливості до валютних ризиків проведено на основі історичних даних щодо волатильності курсів іноземних валют.

Відсотковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Товариства, так і на справедливу вартість чистих активів.

Усвідомлюючи значні ризики, пов'язані з коливаннями відсоткових ставок у високоінфляційному середовищі, яке є властивим для фінансової системи України, керівництво Товариства контролює частку активів, розміщених у боргових зобов'язаннях у національній валюті з фіксованою відсотковою ставкою. Керівництво Товариства здійснює моніторинг відсоткових ризиків та контролює їх максимально припустимий розмір. У разі зростання відсоткових ризиків Товариство має намір позбуватись боргових фінансових інструментів з фіксованою відсотковою ставкою. Моніторинг відсоткових ризиків здійснюється шляхом оцінки впливу можливих змін відсоткових ставок на вартість відсоткових фінансових інструментів.

Активи, які наражаються на відсоткові ризики			
Тип активу	31 грудня 2018	31 грудня 2017	
Банківські депозити	127	129	
Всього	127	129	
Частка в активах Товариства, %			0,6%
			0,6%

Для оцінки можливих коливань відсоткових ставок Товариство використовувало історичну волатильність відсоткових ставок за строковими депозитами (до 1 року) за останні 5 років за оприлюдненою інформацією НБУ.

Товариство визнає, що об'єднувано можливим є коливання ринкових ставок на ± 1 процентних пункти.

Проведений аналіз чутливості заснований на припущенні, що всі інші параметри, зокрема валютний курс, залишатимуться незмінними, і показує можливий вплив зміни відсоткових ставок на 1 процентний пункт (в 2018р.) та 1 процентний пункт(в 2017р.) на вартість чистих активів Товариства.

Можлива зміна справедливої вартості боргових фінансових інструментів з фіксованою відсотковою ставкою розрахована як різниця між дисконтованими грошовими потоками за діючою ставкою та дисконтованими грошовими потоками у разі зміни відсоткової ставки за кожним фінансовим інструментом.

Відсоткові ризики			
Тип активу	Вартість	Середньозважена ставка	Потенційний вплив на чисті активи Товариства в разі зміни відсоткової ставки
На 31.12.2017 р.			
Можливі коливання ринкових ставок			- 1,0% пункти + 1,0% пункти
Банківські депозити	129	9%	- 1 +1
Разом 129	-1	+1	
На 31.12.2018 р.			
Можливі коливання ринкових ставок			- 1,0% пункти + 1,0% пункти
Банківські депозити	127	9%	- 1 +1
Разом 127	-1	+1	

4.14.3. Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу.

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозує потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Інформація щодо недисконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями Товариства в розрізі строків погашення представлена наступним чином:

Рік, що закінчився

31 грудня 2018 року		До 1 місяця		Від 1 місяця до 3 місяців		Від 3 місяців до 1 року		Від 1 року до 5 років	
Більше 5 років		Всього		Всього		Всього		Всього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Короткострокові позики банку	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Торгівельна кредиторська заборгованість	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Поточна заборгованість за зобов'язаннями та забезпечення	42	--	--	42	--	--	--	--	--
Всього	--	42	--	--	--	--	42	--	--

4.15. Потенційні зобов'язання Товариства:

а) Розгляд справ у суді.

Станом на кінець звітного періоду Товариство не бере участі у судових процесах. Відповідно з чим відсутня необхідність в формуванні резервів у фінансовій звітності.

б) Можливість виникнення потенційних податкових зобов'язань.

Станом на 31 грудня 2018 року не існує інших непередачених зобов'язань, що пов'язані з виникненням податкових зобов'язань. Товариство своєчасно складає і подає податкову звітність та сплачує відповідні податки та збори до бюджету та позабюджетних фондів.

в) зобов'язання за капітальними інвестиціями.

Станом на кінець 2018 року у Товариства не існує контрактних зобов'язань, пов'язаних із придбанням основних засобів та нематеріальних активів з постачальниками.

Майбутні доходи та прошові надходження будуть достатніми для покриття вказаних та інших подібних зобов'язань, по мірі їх виникнення. Необхідності резервування коштів для виконання зобов'язань за капітальними інвестиціями не має.

г) зобов'язання оперативного лізингу (оренди).

У Товаристві не має укладених угод щодо надання в суборенду майна, отриманого в оперативну оренду станом на звітну дату 31 грудня 2018 року.

Таблиця 20. Майбутні мінімальні орендні платежі за невільновним договором про оперативний лізинг (оренду).

(тис. грн.)

Рядок	Найменування статті	2018 рік	2017 рік
1	2	3	4
1	До 1 року	--	--
2	Від 1 до 5 років	--	--
3	Понад 5 років	--	--
4	Усього	--	--

г) дотримання особливих вимог.

Договори, укладені Товариством, не містять особливих вимог щодо дотримання певних умов.

д) активи, що надані в заставу, та активи, щодо яких є обмеження, пов'язане з володінням, користуванням та розпорядженням ними.

За звітний період Товариства не надавались активи в заставу. Вартість предметів застави на 31 грудня 2018 року становить 0,0 тис. грн. (2017 рік-0,0 тис. грн.).

На кінець звітного періоду Товариство не володіє та не користується активами, щодо яких є обмеження.

4.16. Доходи від реалізації послуг. Інші операційні доходи.

Таблиця 21. Доходи від реалізації послуг.

(тис. грн.)

Рядок	Найменування статті	2018 рік	2017 рік
1	2	3	4
1.	Страхові платежі (премії, внески)	--	9
2.	Частки страхових платежів (премій, внесків), належні перестраховикам	--	(0)
2.1	у тому числі перестраховиками-нерезидентами	--	(0)
3	Суми, що повертаються з резервів із страхування життя	--	7

4.17. Адміністративні витрати, витрати на збут та інші операційні витрати
Таблиця 22. Адміністративні та витрати на збут.

		(тис. грн.)	
Рядок Найменування статті		2018 рік	2017 рік
1	2	3	4
	Адміністративні витрати, в тому числі:	(149)	(152)
1	Витрати на утримання персоналу	(101)	(85)
1.1	Відрахування на соціальні заходи	(22)	(19)
1.2	Амортизація основних засобів	--	--
1.3	Матеріальні витрати	--	(1)
1.4	Інші адміністративні витрати	(26)	(47)
4	Витрати на збут	--	--
4.1	Витрати на утримання персоналу	--	--
4.2	Витрати на маркетинг та рекламу	--	--
4.3	Інші витрати на збут послуг	--	--
5	Інші операційні витрати, рядок 2180 "Звіт про фінансові результати"	(18)	(22)
6	Усього адміністративних, збутових та інших операційних витрат	(167)	(174)

В 2017р.-2018р. до витрат на утримання персоналу включено витрати на:

- заробітна плата управлінському персоналу в 2017р. - 85тис. грн.; 2018р. - 101тис. грн.;
- резервів під відпущки сформований у розмірі 23 тис.грн.(2015-4тис.грн.; 2016-3тис.грн., 2017-8тис.грн., 2017-8тис.грн.)
- нарахування єдиного соціального внеску в 2017р. -19тис.грн., 2018р.-22тис. грн Розміри нарахування та сплати єдиного соціального внеску встановлюються чинним законодавством України. Товариство не створює будь-яких інших додаткових пенсійних планів.

До статті "Інші адміністративні витрати" в 2018р., зокрема включено витрати:

- витрати на вудиторські послуги-7тис.грн.;
 - витрати на банківські послуги-4тис.грн.;
 - витрати на послуги у сфері інформатизації-6тис.грн.;
 - витрати на послуги депозитарія-3тис.грн.;
 - витрати на послуги зв'язку-1 тис. грн.;
 - витрати на публікації-2тис.грн.;
 - інші витрати-3тис.грн.
- Разом на суму-26тис. грн.

До статті "Інші операційні витрати" в 2018р., зокрема включено витрати:

- відрахування до резерву сумнівних та безнадійних боргів-2тис. грн.;
 - операційна курсова різниця-16тис.грн.;
- Разом на суму-18тис. грн.

4.19. Фінансові доходи і витрати, інші доходи та витрати
Таблиця 23. Фінансові доходи і витрати

		(тис. грн.)	
Рядок Найменування статті		2018 рік	2017 рік
1	2	3	4
1	Дохід від участі в капіталі	--	--
2	Доходи від депозитів	4	33
2.1	Доходи за облігаціями	14	28
3	Інші фінансові доходи	33	13
4	Інші доходи	--	89
5	Усього фінансових та інших доходів	51	135

- собівартість реалізованих цінних паперів(векселів, облігацій);
- результат списання акцій в 2018р., згідно розпорядження про списання цінних паперів ПАТ "ЗНВКФ "Біт Капітал" (ЄДРПОУ 35680185) вип. 1861 від 28.09.2010р. згідно з рішенням НКЦПФР від 22.11.2018 № 831, на суму 255тис.грн.

4.19. Витрати на податок на прибуток та визначення чистого прибутку (збитку).

Таблиця 24. Витрати на податок на прибуток.

(тис. грн.)

Рядок	Найменування статті	2018 рік	2017 рік
1	2	3	4
1	Поточний податок на прибуток	--	--
2	зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	--	--
3	збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	--	--
4	Усього витрати на податок на прибуток	--	--
5	Прибуток (збиток) поточного року	(341)	(3055)

4.20. Операційні сегменти

Компонент Товариства розглядається як операційний сегмент лише, якщо по цьому компоненту є окрема фінансова інформація, яка дозволяє керівництву приймати рішення відносно розподілу ресурсів. В діяльності, що здійснюється Товариством сегменти за географічною ознакою, характеристиками продукту, або іншими ознаками не можуть бути відокремленими.
В зв'язку з відсутністю філій та врахуюючи, що діяльність Товариства є виключною та проводиться за однією адресою, в тому числі ведення обліку за сегментами тягне за собою додаткових матеріальних витрат, облік за операційними сегментами не ведеться.

4.21. Управління ризиками

Управління ризиками в Товаристві здійснюється в розрізі фінансових ризиків, операційних ризиків та юридичних ризиків. Фінансові ризики включають в себе ринкові ризики і ризик ліквідності. Основними завданнями управління фінансовими ризиками контроль за тим, щоб схильність до ризиків заціпила в цих межах. Управління операційними та юридичними ризиками має забезпечувати належне дотримання внутрішніх політик та процедур з метою мінімізації операційних та юридичних ризиків.

Ризик ліквідності визначається як ризик того, що особа може стикнутися з труднощами при виконанні своїх фінансових зобов'язань. Управління ризиком ліквідності забезпечується затвердженою політикою з розміщення активів, та дотриманням відповідних нормативів. Активи Товариства, відповідно до вимог Національної комісії, що здійснює регулювання ринку фінансових послуг, розміщуються виключно в банківських установах "інвестиційного" рівня та в високоліквідних цінних паперах. Дотриманість нормативів ліквідності контролюється за допомогою розміщення спеціалізованої звітності.

Операційні ризики мінімізуються шляхом стандартизації бізнес-процесів, та відповідного контролю за їх виконанням на кожному етапі. Управління юридичним ризиком здійснюється за допомогою відповідного юридичного департаменту, до функцій якого належить контроль за наявністю таких ризиків та їх врегулювання.

4.22. Операції з пов'язаними сторонами.

Операції з пов'язаними сторонами в 2017-2018рр. не було. Облік доходів та витрат за операціями з пов'язаними сторонами за 2018 рік не вівся у зв'язку з їх відсутністю.

Сторони, як правило, вважаються пов'язаними, якщо вони перебувають під загальним контролем, або одна зі сторін має можливість контролювати іншу або може справити значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень. При розгляді кожної можливої пов'язаної сторони, особлива увага приділяється змісту відносин, а не тільки їх юридичній формі.

Таблиця 25. Записки за операціями з пов'язаними особами за станом на 31.12.2018р.

(тис. грн.)

Рядок Найменування статті

Материнська компанія	Компанії під спільним контролем	Провідний
----------------------	---------------------------------	-----------

Таблиця 26. Доходи та витрати за операціями з пов'язаними сторонами за 2017-2018рр

(тис. грн.)

Рядок	Найменування статті управління персоналу	Материнська компанія	Компанії під спільним контролем	Провідний
1	2	3	4	5
1	Доходи від продажу	--	--	--
2	Комісійні доходи	--	--	--
3	Інші операційні доходи	--	--	--
4	Адміністративні та інші операційні витрати	--	--	--

4.23. Події після дати балансу.

Після дати балансу та до моменту затвердження фінансової звітності Товариства не відбувалось подій, які б могли мати суттєвий вплив на її господарську діяльність.

В. о. Голови правління АТ "КІЛАС ПЛЮС" Череп О.В.

Головний бухгалтер

Дайбов А.Г.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.10.03 (с) ТОВ "Фондові технології та консалтинг", ММШІ - ММХІХ