

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2017 01 01
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКО- РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ВАРТА"	за ЄДРПОУ	14080209
Територія		за КОАТУУ	6310136300
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	65.11
Середня кількість працівників	1		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	61002 Україна Харківська, м. Харків, вул. Сумська 84/2 будівля Б		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2016 р.**

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				
Нематеріальні активи:	1000	162	147	0
первісна вартість	1001	288	288	0
накопичена амортизація	1002	126	141	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	0	0	0
первісна вартість	1011	0	0	0
знос	1012	0	0	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0

Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	4913	4913	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізичні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	5075	5060	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
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1	1	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	0	235	0
з бюджетом	1135	472	273	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	472	272	0
з нарахованих доходів	1140	1	1	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2	51	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	42713	42590	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	71	77	0
Готівка	1166	0	1	0
Рахунки в банках	1167	71	76	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	9	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0

резервах незароблених премій	1183	0	9	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0	0
Усього за розділом II	1195	43260	43227	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	48335	48287	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	10000	10000	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	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	617	617	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	37631	37641	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	48248	48258	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, у тому числі:	1530	2	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	2	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0

Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	2	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	0	0	0
за розрахунками з бюджетом	1620	0	2	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	2	0
за розрахунками зі страхування	1625	0	0	0
за розрахунками з оплати праці	1630	0	0	0
за одержаними авансами	1635	0	0	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	85	27	0
Усього за розділом III	1695	85	29	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	48335	48287	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Мікрюков А.О.
Попов Є.Ю.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКО-
РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ
"ВАРТА"

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

14080209

(найменування)

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 12 місяців 2016 р.**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	0	0
Чисті зароблені страхові премії	2010	4	2
Премії підписані, валова сума	2011	2	4
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	2	-2
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(15)	(15)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	0	0
збиток	2095	(11)	(13)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	0	0
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	(72)	(21)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(20)	(3)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за	2181	(0)	(0)

справедливою вартістю			
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(103)	(37)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	240	0
Інші доходи	2240	5	19558
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(123)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(7)	(19963)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	12	0
збиток	2295	(0)	(442)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-2	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	10	0
збиток	2355	(0)	(442)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	10	-442

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	0	0
Витрати на оплату праці	2505	17	4
Відрахування на соціальні заходи	2510	4	2

Амортизація	2515	15	15
Інші операційні витрати	2520	70	18
Разом	2550	106	39

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Попередній період- аналогічний період попереднього року.

Мікрюков А.О.

Попов Є.Ю.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКО-
РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ
"ВАРТА"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2017 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

14080209

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2016 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	0	0
Повернення податків і зборів	3005	200	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	2	4
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	26	30
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(120)	(0)
Праці	3105	(14)	(3)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(4)	(3)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(13)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)

Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів/td>	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(77)	(12)
Інші витрачання	3190	(0)	(0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	10	16
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	240	2
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	1	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	235	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(235)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(235)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	6	2
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	0	0
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)

Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	6	18
Залишок коштів на початок року	3405	71	53
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	77	71

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Мікрюков А.О.

Попов Є.Ю.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКО-
РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ
"ВАРТА"

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

14080209

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2016 р.**

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 нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових 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 груп 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)	3552	0	0	0	0

поточних біологічних активів					
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	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
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	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
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
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	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	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X

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	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
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
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на 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
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	10	0	0	10
Залишок на кінець року	4300	10000	0	0	617	37641	0	0	48258

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Мікрюков А.О.
Попов Є.Ю.

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

Текст приміток

Загальна інформація до річної фінансової звітності за 2016 рік
по ПРАТ «УКРАЇНСЬКО-РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ВАРТА»

ПРАТ «УКРАЇНСЬКО-РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ВАРТА» є страховиком за законодавством України та здійснює добровільні та обов'язкові види страхування інші ніж страхування життя.

1) Загальна інформація

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКО-РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ВАРТА» (надалі – «Товариство») є юридичною особою за законодавством України, діючою відповідно до Статуту Товариства та чинного законодавства України зареєстроване 14.12.1993 року.

Код ЄДРПОУ: 14080209

Юридична адреса Товариства: 61002, Харківська обл., м. Харків, вул. Сумська, будинок 84/2, будівля Б.

Предметом діяльності Товариства є одержання прибутку в інтересах акціонерів товариства в результаті здійснення підприємницької діяльності у сфері страхування та інших сферах згідно з чинним законодавством України. Страхова компанія здійснює свою діяльність відповідно до отриманих ліцензій Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України, КВЕД 65.12. Основна мета Товариства – одержання прибутку.

2) Основні принципи складання фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства за МСФЗ містить баланс (звіт про фінансовий стан), звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід), звіт про рух грошових коштів, звіт про власний капітал та відповідні примітки, що включають порівняльну інформацію для всіх поданих фінансових звітів.

Наведена фінансова звітність була підготовлена станом на 31 грудня 2016 року й охоплює період з 01 січня 2016 року до 31 грудня 2016 року.

Фінансова звітність за 2016 рік була складена відповідно до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (МСФЗ). МСФЗ не містять вказівки до правил відображення всіх конкретних операцій у страхових компаніях. У разі, коли МСФЗ не містять вказівки до правил відображення конкретних операцій у бухгалтерському обліку, включаючи ті, які специфічні для страхової галузі, зазначені стандарти дозволяють керуватися іншими загальноприйнятими стандартами бухгалтерського обліку. В даному випадку ми керувалися чинним законодавством України. Для складання звітності використовувались усі чинні на дату фінансової звітності МСФЗ та МСБО, дострокового використання стандартів не було.

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться відповідно до чинного законодавства України.

Дана фінансова звітність складена, ґрунтуючись на згаданому обліку. Баланс на 31 грудня 2016 року відображає стан підприємства на кінець відповідного дня.

Звітність складена відповідно до принципу первісної вартості, який модифікований при переоцінці окремих інвестицій відповідно до нижчеописаних принципів бухгалтерського обліку. Всі суми в фінансовій звітності представлені в тисячах гривень, якщо не зазначено інше.

3) Принципи бухгалтерського обліку

Розрахунок прибутку і збитків класифікований за методом функцій витрат.

Статті фінансового звіту оцінені відповідно до таких принципів бухгалтерського обліку:

а) Приймається, що компанія буде продовжувати свою діяльність;

б) У попередньому році були застосовані ті ж методи бухгалтерського обліку;

с) Оцінюючи такі статті, був застосований принцип обережності;

фінансовий звіт відображає результат, отриманий на дату балансу;

всі суми, які зменшують вартість, так само як і розміри внеску, були порашовані і враховані в прибутку або збитках звітного року, незважаючи на фінансовий результат.

- d) доходи і витрати, пов'язані зі звітним періодом, враховуються, не дивлячись на дату оплати, дату виписки або отримання рахунку. Витрати співвіднесені з доходами, отриманими у звітному періоді;
- e) статті активу і пасиву балансу оцінені окремо;
- f) представлено всі статті, які суттєво впливають на оцінку або на прийняття рішення користувача цієї фінансової звітності, малоістотні статті об'єднані і розшифровка цих статей наведена в примітках;
- g) операції, здійснювані в процесі господарської діяльності, відображені по їх економічній сутності, а не за юридичною формою.
- 4) Звітний період та дата затвердження фінансової звітності
Звітний період підприємства 12 місяців – з 1 січня 2016 року по 31 грудня 2016 року.
Фінансова звітність затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 28 лютого 2017 року.
- 5) Страхові премії
Страхові премії по інших видах страхування, ніж страхування життя та премії перестраховування складають премії, призначені відповідно до договорів страхування, укладених протягом звітного періоду, незалежно від настання строку оплати. Загальна сума премій зменшується на суму премій за анульованими і припиненими протягом звітного періоду договорами страхування.
- 6) Страхові відшкодування
Страхові відшкодування складаються з вимог, які відносяться до звітного періоду, а також витрат по врегулюванню відшкодувань.
- 7) Доходи і витрати від інвестицій
Дохід від інвестицій відображає доходи, отримані від інвестиційного портфеля, що належить підприємству протягом звітного року. Витрати від інвестицій відображають витрати з управління інвестиціями, що відносяться до даного портфелю інвестицій, а також збитки від реалізації інвестицій і нереалізовані збитки від їх переоцінки. Всі доходи і витрати від інвестицій відображаються з використанням принципу нарахування.
- 8) Інвестиції
Інвестиції в боргові та інші цінні папери які утримуються до погашення, відображаються за їх первісною вартістю. Вони дисконтуються, якщо, на думку керівництва, відбулася зміна їх вартості, яку не можна вважати короткочасною.
Інвестиції в боргові та інші цінні папери, призначені для продажу, початково враховуються за вартістю їх придбання (включаючи пов'язані з їх придбанням витрати) і згодом переоцінюються, ґрунтуючись на їх справедливій вартості.
- 9) Дебіторська заборгованість
Дебіторська заборгованість по страхових операціях включає заборгованості власників полісів та посередників. Якщо платежі не здійснюються своєчасно, договори страхування анулюються, а відповідні прострочені суми віднімаються з доходів від премій. За дебіторською заборгованістю, термін оплати якої не настав, спеціальні резерви не формуються, якщо відповідні частки премій не зароблені і, отже, не включені до доходів. Інша дебіторська заборгованість по страхових операціях відображається в сумі, яку планується отримати, і по сумнівній дебіторській заборгованості формуються резерви.
- 10) Знос нематеріальних активів
Всі нематеріальні активи відображені в балансі за первісною вартістю, за вирахуванням накопиченого зносу. Знос нематеріальних активів розраховується з використанням прямолінійного методу.
- 11) Технічні резерви
Резерв незароблених премій відображає частку страхових премій, яка відноситься до наступних періодів.
- 12) Податки
Витрати по податках визначаються відповідно до діючого податкового законодавства України.
- 13) Звіт про рух грошових коштів

При складанні звіту про рух грошових коштів використовувався прямий метод. У звіті про рух грошових коштів та балансі відображені вільно доступні грошові кошти в банку.

14) Справедлива вартість

Найважливішими монетарними активами та зобов'язаннями підприємства є грошові кошти в касі та в банку, інвестиції, дебіторська і кредиторська заборгованість. Справедливою вартістю активів та зобов'язань є сума, на яку даний актив може бути обміняний або зобов'язання погашено, відповідно до їх ринкової вартості. У випадках, коли, на думку керівництва, справедлива вартість монетарних активів або зобов'язань істотно відрізняється від їх балансової вартості, їх вартість переоцінюється.

Для активів та зобов'язань, що оцінюються за справедливою вартістю на періодичній або неперіодичній основі у звіті про фінансовий стан після первісного визнання, – методи оцінки вартості та вхідні дані, використані для складання таких оцінок, розкриваються у примітках. Для оцінок справедливої вартості використовувались переважно вхідні 1-го та 2-го рівнів ієрархії. Вхідні дані 3-го рівня, як правило, не використовуються. У тих випадках, коли використовувались вхідні дані 3-го рівня ієрархії, і справедлива вартість, до якої застосовувались ці дані є суттєвою, інформація про це розкривається у примітках, як цього вимагають МСФЗ. В іншому випадку, інформація не розкривається.

15) Короткострокові та довгострокові статті балансу

Активи або зобов'язання, з терміном використання більше одного року, є довгостроковими. Інші активи або зобов'язання є короткостроковими.

16) Середовище у якому здійснювало діяльність Товариство у 2016 році

Середовище, у якому здійснювало діяльність Товариство протягом звітного періоду характеризується нестабільністю економічних та політичних процесів, що мало суттєвий вплив як на фінансовий сектор економіки взагалі, так і на ринок страхування зокрема. Варто зазначити, що оцінка керівництвом Товариства спроможності безперервно продовжувати безперервно свою діяльність у наступних періодах ґрунтується на цих обставинах із врахуванням ризиків, які можна достовірно оцінити. Проте описане середовище містить також низку ризиків, які керівництво об'єктивно не може передбачити та достовірно оцінити.

У зв'язку із наведеними обставинами, у 2016 році стратегія Товариства була спрямована на збереження платоспроможності та поліпшення якості активів для розширення обсягів страхової діяльності у майбутніх періодах.

Сприйняття цієї фінансової звітності не може бути повним без врахування інформації у цій примітці.

Примітки до річної фінансової звітності за 2016 рік

по ПРАТ «УКРАЇНСЬКО-РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ВАРТА»

17) Загальна сума страхових платежів

2015

UAH

`000. 2016

UAH

`000

Страхування фінансових ризиків 1,1 0

Страхування вантажів та вантажобагажу 0,6 0

Страхування відповідальності перед третіми особами 0,3 0,5

Страхування відповідальності власн.наземн.транспорту 0,0 1,0

Страхування наземного транспорту 0 0

Страхування від вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ 2 0

Страхування майна 0 0

Всього: 4,0 1,5

Суттєве зменшення обсягів страхової діяльності пов'язано із обставинами, наведеними у примітці 16.

18) Заборгованість перед страхувальниками

Заборгованості страховика на кінець звітного періоду не має.

19) Дохід від іншої діяльності

2015

UAH

`000 2016

UAH

`000

Дивіденди 0 0

Дохід від участі в капіталі 0 0

Інші доходи 19558,20 244,9

Всього: 19558,20 244,9

Інші доходи отримані в результаті продажу цінних паперів, утримання яких на думку керівництва Товариства було недоцільним в рамках реалізації стратегії поліпшення якості активів.

20) Витрати від іншої діяльності

2015

UAH

`000 2016

UAH

`000

Адміністративні витрати 21,5 72,0

Фінансові (крім процентних) та інші витрати 19 966,0 273,0

Всього: 19 987,5 345,0

Витрати від іншої діяльності включають собівартість реалізованих цінних паперів.

21) Процентний дохід

2015

UAH

`000 2016

UAH

`000

Відсотки по депозитам та поточному рахунку 0,0 1,3

Всього: 0,0 1,3

22) Процентні витрати

У звітному періоді процентних витрат не було.

23) Нематеріальні активи

UAH

`000

Первісна вартість на 31 грудня 2015 року 288,0

Залишкова вартість 162,0

Накопичена амортизація (126,0)

Первісна вартість на 31 грудня 2016 року 288,0

Залишкова вартість 147,6

Накопичена амортизація (140,4)

У складі нематеріальних активів обліковуються ліцензії з видів страхування інших, ніж страхування життя.

24) Дебіторська заборгованість

01.01.2016

UAH

`000 31.12.2016

УАН

`000

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 1,0 1,0

за виданими авансами 0,0 235,0

з бюджетом 472,0 272,6

за розрахунками з нарахованих доходів 1,0 0,2

Інша поточна дебіторська заборгованість 1,9 50,8

Всього: 475,9 559,6

Дебіторська заборгованість із бюджетом виникла у результаті переплати податку на прибуток у попередніх періодах.

25) Фінансові інвестиції

01.01.2016

УАН

`000 31.12.2016

УАН

`000

Довгострокові

Корпоративні права у ТОВ «АТН-Інвест» (Україна), частка за статутом 24,5%

(4 900 000 грн)

4912,7 4912,7

Поточні

Акції українських емітентів, у тому числі:

41698,1 41575,7

- ПАТ "ДЖИ ПІ АЙ-ІНВЕСТ"; 35416,9 35294,5

- Інші акції українських емітентів. 6281,2 6281,2

Облігації 1 014,4 1 014,4

Всього: 47625,2 47 502,8

Довгострокова фінансова інвестиція у асоційоване підприємство обліковується за методом участі у капіталі.

Акції українських емітентів класифіковані як доступні для продажу.

Фінансові інвестиції у облігації на початок періоду були класифіковані як такі, що утримуються до погашення. На кінець періоду, вони перекласифіковані як доступні для продажу. Різниця між балансовою та справедливою вартістю в результаті перекласифікації не виявлено.

Крім того, зазначаємо, що по відношенню до ТОВ «ПІРС», яке є зберігачем частини цінних паперів Товариства, протягом 2016 року з боку НКЦПФР накладено чисельні санкції, зокрема анульовано ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку – депозитарної, брокерської та дилерської діяльності. Загальна сума фінансових інвестицій, яка знаходиться на зберіганні у ТОВ «ПІРС» на 31.12.2016 складає:

- інші акції українських емітентів – 6 281,2 тис. грн;

- облігації – 1 014,4 тис. грн.

26) Грошові кошти

01.01.2016

УАН

`000 31.12.2016

УАН

`000

Грошові кошти в касі 0 1

Грошові кошти на поточних рахунках банку у тому числі: 28,7 40,0

в іноземній валюті - -

Інші рахунки в банку у тому числі: 42,0 36,0

в іноземній валюті - -

Всього: 70,7 77,0

Частина коштів на 31.12.2016 на поточних рахунках у сумі 4,6 тис. грн та інших рахунках у сумі

3,0 тис. грн знаходяться у банківських установах, які визнані НБУ неплатоспроможними та розпочато ліквідаційну процедуру.

Протягом звітного періоду частину залишків коштів на 01.01.2016, які знаходились у банківських установах, які визнані НБУ неплатоспроможними, було перекласифіковано у іншу поточну дебіторську заборгованість, а саме:

- на поточних рахунках у сумі 16,5 тис. грн;

- на інших рахунках у сумі 33,0 тис. грн.

Перекласифіковані суми містяться у складі іншої поточної дебіторської заборгованості на 31.12.2016, загальну суму якої розкрито у примітці 24.

27) Статутний капітал

Статутний капітал Товариства утворено в грошовій формі в розмірі 10 000 000 (десять мільйонів) гривень 00 копійок який поділений на 10 000 (десять тисяч) простих іменних акцій, номінальною вартістю однієї акції 1 000 (одна тисяча) гривень.

Жоден із акціонерів не володіє істотною участю в капіталі компанії та не має статусу фінансової установи. Всі акціонери Товариства (юридичні та фізичні особи) є резидентами України.

28) Кредиторська заборгованість

01.01.2016

UAH

`000 31.12.2016

UAH

`000

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 0,0 0

Зобов'язання з оплати праці 0,0 0

Інші поточні зобов'язання 84,6 26,7

Всього: 84,6 26,7

На дату затвердження звітності було виявлено помилку, яка призвела до завищення залишку інших поточних зобов'язань на 31.12.2016 на 6,0 тис. грн. Ця помилка була виправлена у наступному звітному періоді відповідно до МСФЗ.

29) Інша інформація

На 31.12.2016 року середня кількість працівників – 1

Компанія орендує офісні приміщення.

30) Пов'язані сторони

Протягом 2016 року пов'язаними сторонами були акціонери та ключовий управлінський персонал. Суми компенсації провідному управлінському персоналу є не суттєвими.

Операції з пов'язаними сторонами були не суттєвими і проводились у межах звичайної діяльності та на звичайних умовах.

Інформація щодо асоційованого підприємства розкрита у примітці 25.

31) Розкриття інформації про ризики, пов'язані із фінансовими інструментами

Діяльності Товариства притаманні кредитний, ринковий ризики, ризик ліквідності. Загальну відповідальність за визначення та управління ризиками несе Голова правління Товариства.

Кредитний ризик

Наявна структура фінансових інструментів Товариства у незначній мірі залежить від кредитного ризику через невелику кількість заборгованостей, за виключенням дебіторської заборгованості неплатоспроможних банків, яка, як очікується, буде погашена у процесі ліквідаційної процедури. Кількісні показники такої заборгованості розкриті у примітках 24 та 25.

Ризик ліквідності

Наявні у Товариства фінансові зобов'язання складають незначну частину валюти балансу, тому ризик ліквідності оцінюється як мінімальний.

Ринковий ризик

Чутливість до ринкових факторів Товариства знаходиться у залежності від факторів, описаних у примітці 16. Суттєва невизначеність цих факторів не дозволяє зробити достовірну кількісну оцінку цього ризику.

Відсотковий ризик

Суттєвої залежності Товариства від впливу відсоткового ризику не має. Товариство не має боргових інструментів, які можуть ініціювати залежності від змін їх відсоткових ставок.

Валютний ризик

Товариство не має активів у іноземних валютах. Вплив валютного ризику Товариство розглядає у розрізі факторів, описаних у примітці 16. Суттєва невизначеність цих факторів не дозволяє зробити достовірну кількісну оцінку цього ризику.

32) Події після дати затвердження звітності

Інших подій після дати затвердження звітності, ніж ті, які було розкрито примітках до фінансової звітності не відбувалосьь.

Голова Правління Мікрюков А.О.

Головний бухгалтер Попов Є.Ю.

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

Підприємство ПРАТ "УРСК "ВАРТА" Дата (рік, місяць, число) _____ за ЄДРПОУ _____
Територія Київський район м. Харків за КОАТУУ _____
Організаційно-правова форма господарювання Приватне підприємство за КОПФГ _____
Вид економічної діяльності Інші види страхування, крім страхування життя за КВЕД _____
Середня кількість працівників 1
Адреса, телефон 61002 УКРАЇНА, Харківська область, м. Харків, Сумська, 84/2, Б (057) 719 4061

КОДИ		
2017	01	01
		14080209
		6310136300
		120
		65.12

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на **31.12.2016** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	162	147
первісна вартість	1001	288	288
накопичена амортизація	1002	126	141
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	4913	4913
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	5075	5060
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1	1
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	235
з бюджетом	1135	472	273
у тому числі з податку на прибуток	1136	472	272
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	1	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2	51
Поточні фінансові інвестиції	1160	42713	42590
Гроші та їх еквіваленти	1165	71	77
Готівка	1166	-	1
Рахунки в банках	1167	71	76
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах у тому числі в:	1180	-	-
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	43260	43227

III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	48335	48287

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	10000	10000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	617	617
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	37631	37641
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	48248	48258
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	2	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	2	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Привозний фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	2	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	2
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	2
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	85	27
Усього за розділом III	1695	85	29
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	48335	48287

Керівник _____ **Мікрюков Андрій Олександрович**

Головний бухгалтер _____ **Попов Євгеній Юрійович**

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

Підприємство **ПРАТ "УРСК "ВАРТА"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2017	01	01
14080209		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за **Рік 2016** р.

Форма N2 Код за ДКУД

1801003

Додаткові дані:
КВЕД

65.12

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>4</i>	<i>2</i>
<i>премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>2</i>	<i>4</i>
<i>премії, передані у перестраховування</i>	<i>2012</i>	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>2</i>	<i>-2</i>
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(15)	(15)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(11)	(13)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
<i>у тому числі:</i>			
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	-	-
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	-	-
Адміністративні витрати	2130	(72)	(21)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(20)	(3)
<i>у тому числі:</i>			
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	-	-
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(103)	(37)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	240	-
Інші доходи	2240	5	19558
<i>у тому числі:</i>			
<i>дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	-	-
Фінансові витрати	2250	(123)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(7)	(19963)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	12	-
збиток	2295	(-)	(442)

Продовження додатка 2

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-2	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	10	-
збиток	2355	(-)	(442)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	10	-442

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	17	4
Відрахування на соціальні заходи	2510	4	2
Амортизація	2515	15	15
Інші операційні витрати	2520	70	18
Разом	2550	106	39

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник _____

Мікрюков Андрій Олександрович

Головний бухгалтер _____

Попов Євгеній Юрійович

Підприємство

ПРАТ "УРСК "ВАРТА"
(найменування)Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2017	01	01
14080209		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2016 р.**

Форма N3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	-	-
Повернення податків і зборів	3005	200	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	2	4
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	26	30
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(120)	(-)
Праці	3105	(14)	(3)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(4)	(3)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(13)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(77)	(12)
Інші витрачання	3190	(-)	(-)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	16
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	240	2
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	1	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	235	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(235)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(235)	(-)

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	6	2
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:	3345	(-)	(-)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	6	18
Залишок коштів на початок року	3405	71	53
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	77	71

Керівник _____

Мірюков Андрій Олександрович _____

Головний бухгалтер _____

Попов Євгеній Юрійович _____

КОДИ

Підприємство

ПРАТ "УРСК "ВАРТА"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за СДРПОУ

2017 01 01

14080209

Звіт про власний капітал
за 2016 р.

Форма N 4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	10000	-	-	617	37631	-	-	48248
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	10000	-	-	617	37631	-	-	48248
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	10	-	-	10
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									0
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	10	-	-	10
Залишок на кінець року	4300	10000	-	-	617	37641	-	-	48258

Керівник

Мікрюков Андрій Олександрович

Головний бухгалтер

Попов Євгеній Юрійович

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«УКРАЇНСЬКО-РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ
«ВАРТА»**

Примітки до річної фінансової звітності за 2016 рік

Загальна інформація до річної фінансової звітності за 2016 рік по ПРАТ «УКРАЇНСЬКО-РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ВАРТА»

ПРАТ «УКРАЇНСЬКО-РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ВАРТА» є страховиком за законодавством України та здійснює добровільні та обов'язкові види страхування інші ніж страхування життя.

1) Загальна інформація

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКО-РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ВАРТА» (надалі –«Товариство») є юридичною особою за законодавством України, діючою відповідно до Статуту Товариства та чинного законодавства України зареєстроване 14.12.1993 року.

Код ЄДРПОУ: 14080209

Юридична адреса Товариства: 61002, Харківська обл., м. Харків, вул. Сумська, будинок 84/2, будівля Б.

Предметом діяльності Товариства є одержання прибутку в інтересах акціонерів товариства в результаті здійснення підприємницької діяльності у сфері страхування та інших сферах згідно з чинним законодавством України. Страхова компанія здійснює свою діяльність відповідно до отриманих ліцензій Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України, КВЕД 65.12. Основна мета Товариства – одержання прибутку.

2) Основні принципи складання фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства за МСФЗ містить баланс (звіт про фінансовий стан), звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід), звіт про рух грошових коштів, звіт про власний капітал та відповідні примітки, що включають порівняльну інформацію для всіх поданих фінансових звітів.

Наведена фінансова звітність була підготовлена станом на 31 грудня 2016 року й охоплює період з 01 січня 2016 року до 31 грудня 2016 року.

Фінансова звітність за 2016 рік була складена відповідно до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (МСФЗ). МСФЗ не містять вказівки до правил відображення всіх конкретних операцій у страхових компаніях. У разі, коли МСФЗ не містять вказівки до правил відображення конкретних операцій у бухгалтерському обліку, включаючи ті, які специфічні для страхової галузі, зазначені стандарти дозволяють керуватися іншими загальноприйнятими стандартами бухгалтерського обліку. В даному випадку ми керувалися чинним законодавством України. Для складання звітності використовувались усі чинні на дату фінансової звітності МСФЗ та МСБО, дострокового використання стандартів не було.

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться відповідно до чинного законодавства України. Дана фінансова звітність складена, ґрунтуючись на згаданому обліку. Баланс на 31 грудня 2016 року відображає стан підприємства на кінець відповідного дня.

Звітність складена відповідно до принципу первісної вартості, який модифікований при переоцінці окремих інвестицій відповідно до нижчеописаних принципів бухгалтерського обліку. Всі суми в фінансовій звітності представлені в тисячах гривень, якщо не зазначено інше.

3) Принципи бухгалтерського обліку

Розрахунок прибутку і збитків класифікований за методом функцій витрат.

Статті фінансового звіту оцінені відповідно до таких принципів бухгалтерського обліку:

- a) Приймається, що компанія буде продовжувати свою діяльність;
- b) У попередньому році були застосовані ті ж методи бухгалтерського обліку;
- c) Оцінюючи такі статті, був застосований принцип обережності;
 - фінансовий звіт відображає результат, отриманий на дату балансу;
 - всі суми, які зменшують вартість, так само як і розміри внеску, були пораховані і враховані в прибутку або збитках звітного року, незважаючи на фінансовий результат.
- d) доходи і витрати, пов'язані зі звітним періодом, враховуються, не дивлячись на дату оплати, дату виписки або отримання рахунку. Витрати співвіднесені з доходами, отриманими у звітному періоді;
- e) статті активу і пасиву балансу оцінені окремо;

f) представлено всі статті, які суттєво впливають на оцінку або на прийняття рішення користувача цієї фінансової звітності, малоістотні статті об'єднані і розшифровка цих статей наведена в примітках;

g) операції, здійснювані в процесі господарської діяльності, відображені по їх економічній сутності, а не за юридичною формою.

4) Звітний період та дата затвердження фінансової звітності

Звітний період підприємства 12 місяців – з 1 січня 2016 року по 31 грудня 2016 року.

Фінансова звітність затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 28 лютого 2017 року.

5) Страхові премії

Страхові премії по іншим видам страхування, ніж страхування життя та премії перестраховування складають премії, призначені відповідно до договорів страхування, укладених протягом звітного періоду, незалежно від настання строку оплати. Загальна сума премій зменшується на суму премій за анульованими і припиненими протягом звітного періоду договорами страхування.

6) Страхові відшкодування

Страхові відшкодування складаються з вимог, які відносяться до звітного періоду, а також витрат по врегулюванню відшкодувань.

7) Доходи і витрати від інвестицій

Дохід від інвестицій відображає доходи, отримані від інвестиційного портфеля, що належить підприємству протягом звітного року. Витрати від інвестицій відображають витрати з управління інвестиціями, що відносяться до даного портфелю інвестицій, а також збитки від реалізації інвестицій і нереалізовані збитки від їх переоцінки. Всі доходи і витрати від інвестицій відображаються з використанням принципу нарахування.

8) Інвестиції

Інвестиції в боргові та інші цінні папери які утримуються до погашення, відображаються за їх первісною вартістю. Вони дисконтуються, якщо, на думку керівництва, відбулася зміна їх вартості, яку не можна вважати короткочасною.

Інвестиції в боргові та інші цінні папери, призначені для продажу, початково враховуються за вартістю їх придбання (включаючи пов'язані з їх придбанням витрати) і згодом переоцінюються, ґрунтуючись по їх справедливій вартості.

9) Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість по страхових операціях включає заборгованості власників полісів та посередників. Якщо платежі не здійснюються своєчасно, договори страхування анулюються, а відповідні прострочені суми віднімаються з доходів від премій. За дебіторською заборгованістю, термін оплати якої не настав, спеціальні резерви не формуються, якщо відповідні частки премій не зароблені і, отже, не включені до доходів. Інша дебіторська заборгованість по страхових операціях відображається в сумі, яку планується отримати, і по сумнівній дебіторській заборгованості формується резерв.

10) Знос нематеріальних активів

Всі нематеріальні активи відображені в балансі за первісною вартістю, за вирахуванням накопиченого зносу. Знос нематеріальних активів розраховується з використанням прямолінійного методу.

11) Технічні резерви

Резерв незароблених премій відображає частку страхових премій, яка відноситься до наступних періодів.

12) Податки

Витрати по податках визначаються відповідно до діючого податкового законодавства України.

13) Звіт про рух грошових коштів

При складанні звіту про рух грошових коштів використовувався прямий метод. У звіті про рух грошових коштів та балансі відображені вільно доступні грошові кошти в банку.

14) Справедлива вартість

Найважливішими монетарними активами та зобов'язаннями підприємства є грошові кошти в касі та в банку, інвестиції, дебіторська і кредиторська заборгованості. Справедливою вартістю активів та зобов'язань є сума, на яку даний актив може бути обмінаний або зобов'язання погашено, відповідно до їх ринкової вартості. У випадках, коли, на думку керівництва, справедлива вартість монетарних активів або зобов'язань істотно відрізняється від їх балансової вартості, їх вартість переоцінюється.

Для активів та зобов'язань, що оцінюються за справедливою вартістю на періодичній або неперіодичній основі у звіті про фінансовий стан після первісного визнання, – методи оцінки вартості та вхідні дані, використані для складання таких оцінок, розкриваються у примітках.

Для оцінок справедливої вартості використовувались переважно вхідні 1-го та 2-го рівнів ієрархії. Вхідні дані 3-го рівня, як правило, не використовуються. У тих випадках, коли використовувались вхідні дані 3-го рівня ієрархії, і справедлива вартість, до якої застосовувались ці дані є суттєвою, інформація про це розкривається у примітках, як цього вимагають МСФЗ. В іншому випадку, інформація не розкривається.

15) Короткострокові та довгострокові статті балансу

Активи або зобов'язання, з терміном використання більше одного року, є довгостроковими. Інші активи або зобов'язання є короткостроковими.

16) Середовище у якому здійснювало діяльність Товариство у 2016 році

Середовище, у якому здійснювало діяльність Товариство протягом звітного періоду характеризується нестабільністю економічних та політичних процесів, що мало суттєвий вплив як на фінансовий сектор економіки взагалі, так і на ринок страхування зокрема. Варто зазначити, що оцінка керівництвом Товариства спроможності безперервно продовжувати безперервно свою діяльність у наступних періодах ґрунтується на цих обставинах із врахуванням ризиків, які можна достовірно оцінити. Проте описане середовище містить також низку ризиків, які керівництво об'єктивно не може передбачити та достовірно оцінити.

У зв'язку із наведеними обставинами, у 2016 році стратегія Товариства була спрямована на збереження платоспроможності та поліпшення якості активів для розширення обсягів страхової діяльності у майбутніх періодах.

Сприйняття цієї фінансової звітності не може бути повним без врахування інформації у цій примітці.

Примітки до річної фінансової звітності за 2016 рік по ПРАТ «УКРАЇНСЬКО-РОСІЙСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ВАРТА»

17) Загальна сума страхових платежів

	2015	2016
	UAH	UAH
	`000.	`000
Страхування фінансових ризиків	1,1	0
Страхування вантажів та вантажобагажу	0,6	0
Страхування відповідальності перед третіми особами	0,3	0,5
Страхування відповідальності власн.наземн.транспорту	0,0	1,0
Страхування наземного транспорту	0	0
Страхування від вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ	2	0
Страхування майна	0	0
Всього:	4,0	1,5

Суттєве зменшення обсягів страхової діяльності пов'язано із обставинами, наведеними у примітці 16.

18) Заборгованість перед страхувальниками

Заборгованості страховика на кінець звітного періоду не має.

19) Дохід від іншої діяльності

	2015 UAH `000	2016 UAH `000
Дивіденди	0	0
Дохід від участі в капіталі	0	0
Інші доходи	19558,20	244,9
Всього:	19558,20	244,9

Інші доходи отримані в результаті продажу цінних паперів, утримання яких на думку керівництва Товариства було недоцільним в рамках реалізації стратегії поліпшення якості активів.

20) Витрати від іншої діяльності

	2015 UAH `000	2016 UAH `000
Адміністративні витрати	21,5	72,0
Фінансові (крім процентних) та інші витрати	19 966,0	273,0
Всього:	19 987,5	345,0

Витрати від іншої діяльності включають собівартість реалізованих цінних паперів.

21) Процентний дохід

	2015 UAH `000	2016 UAH `000
Відсотки по депозитам та поточному рахунку	0,0	1,3
Всього:	0,0	1,3

22) Процентні витрати

У звітному періоді процентних витрат не було.

23) Нематеріальні активи

	UAH `000
Первісна вартість на 31 грудня 2015 року	288,0
Залишкова вартість	162,0
Накопичена амортизація	(126,0)
Первісна вартість на 31 грудня 2016 року	288,0
Залишкова вартість	147,6
Накопичена амортизація	(140,4)

У складі нематеріальних активів обліковуються ліцензії з видів страхування інших, ніж страхування життя.

24) Дебіторська заборгованість

	01.01.2016	31.12.2016
	UAH	UAH
	`000	`000
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1,0	1,0
за виданими авансами	0,0	235,0
з бюджетом	472,0	272,6
за розрахунками з нарахованих доходів	1,0	0,2
Інша поточна дебіторська заборгованість	1,9	50,8
Всього:	475,9	559,6

Дебіторська заборгованість із бюджетом виникла у результаті переплати податку на прибуток у попередніх періодах.

25) Фінансові інвестиції

	01.01.2016	31.12.2016
	UAH	UAH
	`000	`000
Довгострокові		
Корпоративні права у ТОВ «АТН-Інвест» (Україна), частка за статутом 24,5% (4 900 000 грн)	4912,7	4912,7
Поточні		
Акції українських емітентів, у тому числі:	41698,1	41575,7
- ПАТ "ДЖИ ПІ АЙ-ІНВЕСТ";	35416,9	35294,5
- Інші акції українських емітентів.	6281,2	6281,2
Облігації	1 014,4	1 014,4
Всього:	47625,2	47 502,8

Довгострокова фінансова інвестиція у асоційоване підприємство обліковується за методом участі у капіталі.

Акції українських емітентів класифіковані як доступні для продажу.

Фінансові інвестиції у облігації на початок періоду були класифіковані як такі, що утримуються до погашення. На кінець періоду, вони перекласифіковані як доступні для продажу. Різниця між балансовою та справедливою вартістю в результаті перекласифікації не виявлено.

Крім того, зазначаємо, що по відношенню до ТОВ «ПРС», яке є зберігачем частини цінних паперів Товариства, протягом 2016 року з боку НКЦПФР накладено чисельні санкції, зокрема анульовано ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку – депозитарної, брокерської та дилерської діяльності. Загальна сума фінансових інвестицій, яка знаходиться на зберіганні у ТОВ «ПРС» на 31.12.2016 складає:

- інші акції українських емітентів – 6 281,2 тис. грн;
- облігації – 1 014,4 тис. грн.

26) Грошові кошти

	01.01.2016	31.12.2016
	UAH	UAH
	`000	`000
Грошові кошти в касі	0	1
Грошові кошти на поточних рахунках банку у тому числі:	28,7	40,0
в іноземній валюті	-	-
Інші рахунки в банку у тому числі:	42,0	36,0
в іноземній валюті	-	-
Всього:	70,7	77,0

Частина коштів на 31.12.2016 на поточних рахунках у сумі 4,6 тис. грн та інших рахунках у сумі 3,0 тис. грн знаходяться у банківських установах, які визнані НБУ неплатоспроможними та розпочато ліквідаційну процедуру.

Протягом звітного періоду частину залишків коштів на 01.01.2016, які знаходились у банківських установах, які визнані НБУ неплатоспроможними, було перекласифіковано у іншу поточну дебіторську заборгованість, а саме:

- на поточних рахунках у сумі 16,5 тис. грн;

- на інших рахунках у сумі 33,0 тис. грн.

Перекласифіковані суми містяться у складі іншої поточної дебіторської заборгованості на 31.12.2016, загальну суму якої розкрито у примітці 24.

27) Статутний капітал

Статутний капітал Товариства утворено в грошовій формі в розмірі 10 000 000(десять мільйонів) гривень 00 копійок який поділений на 10 000 (десять тисяч) простих іменних акцій, номінальною вартістю однієї акції 1 000(одна тисяча) гривень.

Жоден із акціонерів не володіє істотною участю в капіталі компанії та не має статусу фінансової установи. Всі акціонери Товариства (юридичні та фізичні особи) є резидентами України.

28) Кредиторська заборгованість

	01.01.2016	31.12.2016
	UAH	UAH
	`000	`000
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	0,0	0
Зобов'язання з оплати праці	0,0	0
Інші поточні зобов'язання	84,6	26,7
Всього:	84,6	26,7

На дату затвердження звітності було виявлено помилку, яка призвела до завищення залишку інших поточних зобов'язань на 31.12.2016 на 6,0 тис. грн. Ця помилка була виправлена у наступному звітному періоді відповідно до МСФЗ.

29) Інша інформація

На 31.12.2016 року середня кількість працівників – 1
Компанія орендує офісні приміщення.

30) Пов'язані сторони

Протягом 2016 року пов'язаними сторонами були акціонери та ключовий управлінський персонал. Суми компенсації провідному управлінському персоналу є не суттєвими.

Операції з пов'язаними сторонами були не суттєвими і проводились у межах звичайної діяльності та на звичайних умовах.

Інформація щодо асоційованого підприємства розкрита у примітці 25.

31) Розкриття інформації про ризики, пов'язані із фінансовими інструментами

Діяльності Товариства притаманні кредитний, ринковий ризики, ризик ліквідності. Загальну відповідальність за визначення та управління ризиками несе Голова правління Товариства.

Кредитний ризик

Наявна структура фінансових інструментів Товариства у незначній мірі залежить від кредитного ризику через невелику кількість заборгованостей, за виключенням дебіторської заборгованості неплатоспроможних банків, яка, як очікується, буде погашена у процесі ліквідаційної процедури. Кількісні показники такої заборгованості розкриті у примітках 24 та 25.

Ризик ліквідності

Наявні у Товариства фінансові зобов'язання складають незначну частину валюти балансу, тому ризик ліквідності оцінюється як мінімальний.

Ринковий ризик

Чутливість до ринкових факторів Товариства знаходиться у залежності від факторів, описаних у примітці 16. Суттєва невизначеність цих факторів не дозволяє зробити достовірну кількісну оцінку цього ризику.

Відсотковий ризик

Суттєвої залежності Товариства від впливу відсоткового ризику не має. Товариство не має боргових інструментів, які можуть ініціювати залежності від змін їх відсоткових ставок.

Валютний ризик

Товариство не має активів у іноземних валютах. Вплив валютного ризику Товариство розглядає у розрізі факторів, описаних у примітці 16. Суттєва невизначеність цих факторів не дозволяє зробити достовірну кількісну оцінку цього ризику.

32) Події після дати затвердження звітності

Інших подій після дати затвердження звітності, ніж ті, які було розкрито примітках до фінансової звітності не відбувалось.

Голова Правління

Мікрюков А.О.

Головний бухгалтер

Попов Є.Ю.