

Ідентифікатор суб'єкта господарювання	36859362		
Назва суб'єкта господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю "Зберігач-Капітал"		
Поточний звітний період	Дата початку звітного року	01.01.2020	
	Дата початку звітного кварталу (для проміжної фінансової звітності)		
	Дата закінчення звітного періоду	31.12.2020	
Попередній звітний період	Дата початку звітного року	01.01.2019	
	Дата початку звітного кварталу (для проміжної фінансової звітності)		
	Дата закінчення звітного періоду	31.12.2019	
Період, що передусє попередньому	Дата початку звітного року	01.01.2018	
	Дата початку звітного кварталу (для проміжної фінансової звітності)		
	Дата закінчення звітного періоду	31.12.2018	
Дані аудитора:			
ЄДРПОУ аудитора	21326993		
Назва аудитора	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"		
Дані консультанта:			
ЄДРПОУ консультанта			
Назва консультанта			
Дані ППФ:			
ЄДРІСІ			
Назва ППФ			
Дані КУА/Адміністратора НПФ (для КІФ або НПФ):			
ЄДРПОУ КУА/Адміністратора НПФ			
Назва КУА/Адміністратора НПФ			
Тип звіту	звіт консолідований звіт		
Назва звіту у файлі iXBRL:			
Тип звітності:	Фінансова звітність за МСФЗ		
Період звітності:	за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року		

Інформація про аудиторський звіт

Найменування суб'єкта аудиторської діяльності

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ УКРЕЙН"

Код ЄДРПОУ суб'єкта аудиторської діяльності

21326993

Вебсторінка суб'єкта аудиторської діяльності

www.dgk-ukraine.com.ua

Вебсторінка, де оприлюднена фінансова звітність підприємства разом з аудиторським звітом

<http://zberigach.com/>

Ключовий партнер, який підписав аудиторський звіт, що оприлюднений разом з річною фінансовою звітністю на вебадресі, зазначеній у цій формі

Чирва Д.В.

Номер та дата договору на проведення аудиту

№ 09/02-12 від 09 березня 2021 року

Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності

2020 рік

Дата початку та дата закінчення аудиту

з 09 березня 2021 року по 29 березня 2021 року

Розмір винагороди за проведення аудиту річної фінансової звітності

20000,00 грн

Вид думки

01 - немодифікована думка

Загальна інформація про фінансову звітність

Розкриття загальної інформації про фінансову звітність

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень. Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2020 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України. При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічають вимогам МСФЗ.

Назва суб'єкта господарювання, що звітує, або інші засоби ідентифікації

Товариство з обмеженою відповідальністю "Зберігач-Капітал"

Ідентифікаційний код юридичної особи

36859362

Міжнародний код ідентифікації юридичної особи

Сайт компанії

Пояснення зміни назви суб'єкта господарювання, що звітує, або інших способів ідентифікації у порівнянні з кінцем попереднього звітного періоду

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч. Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи 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. Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 19 лютого 2021 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску. Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2020 року. Основа (або основи) оцінки, застосована при складанні фінансової звітності. Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості.

Опис характеру фінансової звітності

Дата кінця звітного періоду

2020-12-31

Період, який охоплюється фінансовою звітністю

Рік, що закінчується 31 грудня 2020 року

Опис валюти подання

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня.

Рівень округлення, використаний у фінансовій звітності

Звітність складено у тисячах гривень, округлених до цілих

Звіт про фінансовий стан, поточні/непоточні

		Примітки **	На кінець поточного звітнього періоду	На початок поточного звітнього періоду	На початок попереднього періоду *
			1	2	3
	Активи				
	Непоточні активи				
1	Основні засоби		2 004	2 042	2 353
2	Інвестиційна нерухомість		5 910	5 914	5 632
3	Гудвіл				
4	Нематеріальні активи за винятком гудвілу				
5	Інвестиції, облік яких ведеться за методом участі в капіталі				
6	Інвестиції в дочірні підприємства, спільні підприємства та асоційовані підприємства				
7	Непоточні біологічні активи				
8	Торговельна та інша непоточна дебіторська заборгованість		6 000	6 000	6 000
9	Непоточні запаси				
10	Відстрочені податкові активи				
11	Поточні податкові активи, непоточні				
12	Інші непоточні фінансові активи				
13	Інші непоточні нефінансові активи				
14	Непоточні грошові активи, передані у заставу, які одержувач має право, за договором або за звичасм, продати чи перезаставити				
15	Загальна сума непоточних активів		13 914	13 956	13 985
	Поточні активи				
16	Поточні запаси		3	6	5
17	Торговельна та інша поточна дебіторська заборгованість		425	331	248
18	Поточні фінансові інвестиції				
19	Поточні податкові активи, поточні				
20	Поточні біологічні активи				
21	Інші поточні фінансові активи				
22	Інші поточні нефінансові активи				
23	Грошові кошти та їх еквіваленти		3	7	21
24	Поточні грошові активи, передані у заставу, які одержувач має право, за договором або за звичасм, продати або перезаставити				
25	Загальна сума поточних активів за винятком непоточних активів або груп вибуття, класифікованих як утримувані для продажу або утримувані для виплат власникам		431	344	274
26	Непоточні активи або групи вибуття, класифіковані як утримувані для продажу або як утримувані для виплати власникам				
27	Загальна сума поточних активів		431	344	274
28	Витрати майбутніх періодів				
29	Загальна сума активів		14 345	14 300	14 259
	Власний капітал та зобов'язання				
	Власний капітал				
30	Статутний капітал		7 335	7 335	7 335
31	Нерозподілений прибуток		7		73
32	Емісійний дохід				
33	Актварні різниці (прибутки/збитки)				
34	Дооцінка		6 781	6 781	6 781
35	Власні викуплені акції				
36	Інша частка участі в капіталі				
37	Інші резерви		79	79	
38	Загальна сума власного капіталу, що відноситься до власників материнського підприємства ***				
39	Частки участі, що не забезпечують контролю ***				
40	Загальна сума власного капіталу		14 202	14 195	14 189
	Зобов'язання				
	Непоточні зобов'язання				
	Непоточне забезпечення				
41	Непоточне забезпечення на винагороди працівникам				
42	Інше непоточне забезпечення				
43	Загальна сума непоточних забезпечень				
44	Довгострокові банківські кредити				
45	Торговельна та інша поточна кредиторська заборгованість				
46	Відстрочені податкові зобов'язання				
47	Поточні податкові зобов'язання, непоточні				
48	Інші непоточні фінансові зобов'язання				
49	Інші непоточні нефінансові зобов'язання				
50	Загальна сума непоточних зобов'язань				
	Поточні зобов'язання				
	Поточні забезпечення				
51	Поточні забезпечення на винагороди працівникам				
52	Інші поточні забезпечення		27	29	18
53	Загальна сума поточних забезпечень		27	29	18
54	Торговельна та інша поточна кредиторська заборгованість		83	72	34
55	Поточні податкові зобов'язання, поточні		13	4	16
56	Інші поточні фінансові зобов'язання				
57	Інші поточні нефінансові зобов'язання		20		2

58	Загальна сума поточних зобов'язань за винятком зобов'язань, включених до груп вибуття, класифікованих як утримувані для продажу		143	105	70
59	Зобов'язання, включені до груп вибуття, класифікованих як утримувані для продажу				
60	Загальна сума поточних зобов'язань		143	105	70
61	Відстрочений дохід				
62	Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду				
63	Загальна сума зобов'язань		143	105	70
64	Загальна сума власного капіталу та зобов'язань		14 345	14 300	14 259

* Показники "На початок попереднього періоду" заповнюються у випадках, передбачених пунктом д), статті 10, МСБО 1.
** Заповнюються коди звітів-пріміток, в яких розкривається детальна інформація щодо окремих показників відповідних статей "Звіту про фінансовий стан поточні / непоточні" (наприклад: 800100, 823180 і т. д.)
*** Показники у рядках 38 та 39 заповнюються лише для консолідованих звітів

Звіт про сукупний дохід, прибуток або збиток, за функцією витрат

		Примітки *	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період
			1	2
	Прибуток або збиток			
	Прибуток (збиток)			
1	Дохід від звичайної діяльності		641	725
2	Процентний дохід, обчислений із застосуванням методу ефективного відсотка			
3	Собівартість реалізації		337	715
4	Валовий прибуток		304	10
5	Інші доходи		224	182
6	Витрати на збут			
7	Адміністративні витрати		467	106
8	Інша витрата		50	75
9	Інші прибутки (збитки)			
10	Прибуток (збиток) від операційної діяльності		11	11
11	Різниця між балансовою вартістю дивідендів до сплати та балансовою вартістю розподілених негрошових активів			
12	Прибутки (збитки) від чистої грошової позиції			
13	Прибуток (збиток), що виникає від припинення визнання фінансових активів, оцінених за амортизованою собівартістю			
14	Фінансові доходи			
15	Фінансові витрати			
16	Збиток від зменшення корисності (прибуток від зменшення корисності та сторнування збитку від зменшення корисності), визначений згідно з МСФЗ 9			
17	Частка прибутку (збитку) асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі			
18	Інші доходи (витрати) від дочірніх підприємств, спільно контрольованих суб'єктів господарювання та асоційованих підприємств			
19	Прибутки (збитки), що виникають від різниці між попередньою амортизованою собівартістю та справедливою вартістю фінансових активів, перекласифікованих з категорії за амортизованою собівартістю в категорію оцінених за справедливою вартістю через прибуток або збиток			
20	Накопичений прибуток (збиток) раніше визнаний в іншому сукупному доході в результаті перекласифікації фінансових активів з категорії оцінених за справедливою вартістю через інший сукупний дохід до категорії оцінених за справедливою вартістю через прибуток або збиток			
21	Прибутки (збитки) від хеджування для хеджування групи об'єктів з позиціями ризику, що згортаються			
22	Прибуток (збиток) до оподаткування		11	11
23	Витрати на сплату податку (доходи від повернення податку)		2	2
24	Прибуток (збиток) від діяльності, що триває		9	9
25	Прибуток (збиток) від припиненої діяльності			
26	Прибуток (збиток)		9	9
	Прибуток (збиток), що відноситься до			
27	Прибуток (збиток), що відноситься до власників материнського підприємства			
28	Прибуток (збиток), що відноситься до часток участі, що не забезпечують контролю			

29 Прибуток на акцію

		Примітки *	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період
			1	2
	Прибуток на акцію (для звичайних акцій) (в гривнях)			
	Базовий прибуток на акцію			
30	Базовий прибуток (збиток) на акцію від діяльності, що триває			
31	Базовий прибуток (збиток) на акцію від припиненої діяльності			
32	Загальна сума базового прибутку (збитку) на акцію			

	Розбавлений прибуток на акцію		
33	Розбавлений прибуток (збиток) на акцію від діяльності, що триває		
34	Розбавлений прибуток (збиток) на акцію від припиненої діяльності		
35	Загальна сума розбавленого прибутку (збитку) на акцію		

** Заповнюються коди звітів-приміток, в яких розкривається детальна інформація щодо окремих показників відповідних статей 'Звіту про сукупний дохід, прибуток або збиток, за функцією витрат' (наприклад: 800200, 838000 і т. д.).*

Звіт про сукупний дохід, компоненти іншого сукупного доходу, відображені до оподаткування

		Примітки *	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період
			2	3
3	Прибуток (збиток)		9	9
4	Інший сукупний дохід			
5	Компоненти іншого сукупного доходу, які не будуть перекласифіковані у прибуток або збиток, до оподаткування			
6	Інший сукупний дохід, до оподаткування, прибутки (збитки) від інвестицій в інструменти капіталу			
7	Інший сукупний дохід, до оподаткування, прибутки (збитки) від переоцінки			
8	Інший сукупний дохід, до оподаткування, прибутки (збитки) від переоцінки програм з визначеною виплатою			
9	Інший сукупний дохід, до оподаткування, зміни у справедливій вартості фінансового зобов'язання, що пов'язані зі змінами кредитного ризику зобов'язання			
10	Інший сукупний дохід, до оподаткування, прибутки (збитки) від інструментів хеджування, які хеджують інвестиції в інструменти капіталу			
11	Частка іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, яка не буде перекласифікована у прибуток або збиток, до оподаткування			
12	Загальна сума іншого сукупного доходу, який не буде перекласифіковано у прибуток або збиток, до оподаткування			
13	Компоненти іншого сукупного доходу, які будуть перекласифіковані у прибуток або збиток, до оподаткування			
14	Курсові різниці від переведення			
15	Прибутки (збитки) від курсових різниць за перерахунком з однієї валюти в іншу, до оподаткування			
16	Коригування перекласифікації курсових різниць у результаті переведення, до оподаткування			
17	Інший сукупний дохід, до оподаткування, курсові різниці в результаті переведення			
18	Фінансові активи, доступні для продажу			
19	Прибутки (збитки) від переоцінки доступних для продажу фінансових активів, до оподаткування			
20	Коригування перекласифікації фінансових активів, доступних для продажу, до оподаткування			
21	Інший сукупний дохід, до оподаткування, доступні для продажу фінансові активи			
22	Хеджування грошових потоків			
23	Прибутки (збитки) від хеджування грошових потоків, до оподаткування			
24	Коригування перекласифікації хеджування грошових потоків, до оподаткування			
25	Суми, вилучені з власного капіталу та включені до балансової вартості нефінансового активу (зобов'язання), придбання або виникнення якого було хеджовано високоймовірною прогнозованою операцією, до оподаткування			
26	Інший сукупний дохід, до оподаткування, хеджування грошових потоків			
27	Хеджування чистої інвестиції в закордонну господарську одиницю			
28	Прибутки (збитки) від хеджування чистих інвестицій в закордонну господарську одиницю, до оподаткування			
29	Коригування перекласифікації хеджування чистих інвестицій в закордонну господарську одиницю, до оподаткування			
30	Інший сукупний дохід, до оподаткування, хеджування чистих інвестицій в закордонну господарську одиницю			
31	Зміна у часовій вартості опціонів			
32	Прибутки (збитки) від зміни у часовій вартості опціонів, до оподаткування			
33	Коригування перекласифікації зміни вартості у часовій вартості опціонів, до оподаткування			
34	Інший сукупний дохід, до оподаткування, зміни у часовій вартості опціонів			
35	Зміна у вартості форвардних елементів форвардних контрактів			
36	Прибутки (збитки) від зміни вартості форвардних елементів форвардних контрактів, до оподаткування			
37	Коригування перекласифікації зміни вартості форвардних елементів форвардних контрактів, до оподаткування			

38	Інший сукупний дохід, до оподаткування, зміни у вартості форвардних елементів форвардних контрактів			
39	Зміна вартості базисних валютних спредів			
40	Прибутки (збитки) від зміни вартості базисних валютних спредів, до оподаткування			
41	Коригування перекласифікації зміни вартості базисних валютних спредів, до оподаткування			
42	Інший сукупний дохід, до оподаткування, зміни у вартості базисних валютних спредів			
43	Фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю через інший сукупний дохід			
44	Прибутки (збитки) від фінансових активів, оцінених за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, до оподаткування			
45	Коригування перекласифікації фінансових активів, оцінених за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, до оподаткування			
46	Суми, вилучені з власного капіталу і скориговані за справедливою вартістю фінансових активів в результаті перекласифікації і виключення з категорії оцінених за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, до оподаткування			
47	Інший сукупний дохід, до оподаткування, зміни у вартості, фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю через інший сукупний дохід			
48	Частка іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, яка буде перекласифікована у прибуток або збиток, до оподаткування			
49	Загальна сума іншого сукупного доходу, який буде перекласифіковано у прибуток або збиток, до оподаткування			
50	Загальна сума іншого сукупного доходу, до оподаткування			
51	Податок на прибуток, що відноситься до компонентів іншого сукупного доходу, які не будуть перекласифіковані у прибуток або збиток			
52	Податок на прибуток, що відноситься до інвестицій в інструменти капіталу у складі іншого сукупного доходу			
53	Податок на прибуток, що відноситься до змін у дооцінці у складі іншого сукупного доходу			
54	Податок на прибуток, що відноситься до переоцінки пенсійної програми з визначеною виплатою у складі іншого сукупного доходу			
55	Податок на прибуток, що відноситься до змін у справедливій вартості фінансового зобов'язання, що пов'язане зі зміною кредитного ризику зобов'язання у складі іншого сукупного доходу			
56	Податок на прибуток, що відноситься до хеджування інвестицій в інструменти капіталу у складі іншого сукупного доходу			
57	Сумарний податок на прибуток, що відноситься до компонентів іншого сукупного доходу, який не буде перекласифіковано у прибуток або збиток			
58	Податок на прибуток, що відноситься до частки іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, що не буде перекласифіковано у прибуток або збиток			
59	Податок на прибуток, що відноситься до компонентів іншого сукупного доходу, які будуть перекласифіковані у прибуток або збиток			
60	Податок на прибуток, що відноситься до курсових різниць у результаті переведення у складі іншого сукупного доходу			
61	Податок на прибуток, що відноситься до доступних для продажу фінансових активів у складі іншого сукупного доходу			
62	Податок на прибуток, що відноситься до хеджування грошових потоків у складі іншого сукупного доходу			
63	Податок на прибуток, що відноситься до хеджування чистих інвестицій в закордонну господарську одиницю у складі іншого сукупного доходу			
64	Податок на прибуток, що відноситься до зміни вартості у часовій вартості опціонів у складі іншого сукупного доходу			
65	Податок на прибуток, що відноситься до зміни вартості форвардних елементів форвардних контрактів у складі іншого сукупного доходу			
66	Податок на прибуток, що відноситься до зміни вартості базисних валютних спредів у складі іншого сукупного доходу			
67	Податок на прибуток, що відноситься до фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід у складі іншого сукупного доходу			
68	Податок на прибуток, що відноситься до фінансового доходу (фінансових витрат), за утримуваними контрактами перестрахування у складі іншого сукупного доходу			

69	Сумарний податок на прибуток, що відноситься до компонентів іншого сукупного доходу, який буде перекласифіковано у прибуток або збиток			
70	Податок на прибуток, що відноситься до частки іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, що буде перекласифіковано у прибуток або збиток			
71	Загальна сума іншого сукупного доходу			
72	Загальна сума сукупного доходу		9	9
73	Сукупний дохід, що відноситься до			
74	Сукупний дохід, що відноситься до власників материнського підприємства			
75	Сукупний дохід, що відноситься до часток, що не забезпечують контролю			

* Заповнюються коди звітів-приміток, в яких розкривається детальна інформація щодо окремих показників відповідних статей "Звіту про сукупний дохід, компоненти іншого сукупного доходу, відображені до оподаткування" (наприклад: 800200, 831150 і т. д.).

Звіт про рух грошових коштів, прямий метод

	Примітки *	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період
		2	3
Грошові потоки від (для) операційної діяльності			
Класи надходжень грошових коштів від операційної діяльності			
4	Надходження від продажу товарів та надання послуг	675	801
5	Надходження від роялті, плати за послуги, комісійних та інших доходів		
6	Надходження за договорами, що утримуються в дилерських чи торговельних цілях		
7	Надходження за преміями та вимогами про відшкодування збитків, ануїтетами та іншими виплатами за полісами		
8	Надходження за орендою та подальшим продажем активів, утримуваних для оренди іншими особами і в подальшому утримуваних для продажу		
9	Інші надходження грошових коштів від операційна діяльність	267	217
Класи виплат грошових коштів від операційної діяльності			
11	Виплати постачальникам за товари та послуги	284	307
12	Виплати за договорами, що утримуються в дилерських чи торговельних цілях		
13	Виплати працівникам та виплати від їх імені	308	336
14	Виплати за преміями та вимогами про відшкодування збитків, ануїтетами та іншими виплатами за полісами		
15	Виплати з метою виробництва або придбання активів, утримуваних для здачі в оренду іншим та в подальшому, утримуваних для продажу		
16	Інші виплати грошових коштів за операційною діяльністю	312	359
17	Чисті грошові потоки від (використані у) діяльності	38	16
18	Дивіденди сплачені		
19	Дивіденди отримані		
20	Проценти сплачені		
21	Проценти отримані		
22	Податки на прибуток сплачені (повернені)		
23	Інші надходження (вибуття) грошових коштів		
24	Чисті грошові потоки від операційної діяльності (використані в операційній діяльності)	38	16
Грошові потоки від (для) інвестиційної діяльності			
26	Грошові потоки від втрати контролю над дочірніми підприємствами або іншими господарськими одиницями		
27	Грошові потоки, що використовувались при отриманні контролю над дочірніми підприємствами або іншими підприємствами		
28	Інші надходження грошових коштів від продажу інструментів капіталу чи боргових інструментів інших суб'єктів господарювання		
29	Інші виплати грошових коштів для придбання інструментів капіталу або боргових інструментів інших суб'єктів господарювання		
30	Інші надходження грошових коштів від продажу часток участі у спільних підприємствах		
31	Інші виплати грошових коштів для придбання часток у спільних підприємствах		
32	Надходження від продажу основних засобів		
33	Придбання основних засобів	42	30
34	Надходження від продажу нематеріальних активів		
35	Придбання нематеріальних активів		
36	Надходження від продажу інших довгострокових активів		
37	Придбання інших довгострокових активів		
38	Надходження від державних грантів		
39	Грошові аванси та кредити, надані іншим сторонам		
40	Надходження грошових коштів від повернення авансів та кредитів, наданих іншим сторонам		
41	Виплати грошових коштів за ф'ючерсними контрактами, форвардними контрактами, опціонними контрактами та контрактами своп		
42	Надходження грошових коштів від ф'ючерсних контрактів, форвардних контрактів, опціонних контрактів та контрактів своп		
43	Дивіденди отримані		
44	Проценти сплачені		
45	Проценти отримані		
46	Податки на прибуток сплачені (повернені)		
47	Інші надходження (вибуття) грошових коштів		

48	Чисті грошові потоки від інвестиційної діяльності (використані в інвестиційній діяльності)		-42	-30
	Грошові потоки від (для) фінансової діяльності			
50	Надходження від змін у частках участі в капіталі дочірніх підприємств, що не призводять до втрати контролю			
51	Виплати в результаті змін у частках участі в капіталі дочірніх підприємств, що не призводять до втрати контролю			
52	Надходження від випуску акцій			
53	Надходження від випуску інших інструментів власного капіталу			
54	Виплати з метою придбання або викупу акцій суб'єкта господарювання			
55	Виплати за іншими інструментами власного капіталу			
56	Надходження від запозичень			
57	Погашення запозичень			
59	Виплати за орендними зобов'язаннями			
60	Надходження від державних грантів			
61	Дивіденди сплачені			
62	Проценти сплачені			
63	Податки на прибуток сплачені (повернені)			
64	Інші надходження (вибуття) грошових коштів			
65	Чисті грошові потоки від фінансової діяльності (використані у фінансовій діяльності)			
66	Чисте збільшення (зменшення) грошових коштів та їх еквівалентів до впливу змін валютного курсу		-4	-14
	Вплив змін валютного курсу на грошові кошти та їх еквіваленти			
68	Вплив змін валютного курсу на грошові кошти та їх еквіваленти			
69	Чисте збільшення (зменшення) грошових коштів та їх еквівалентів		-4	-14
70	Грошові кошти та їх еквіваленти на початок періоду		7	21
71	Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець періоду		3	7

* Заповнюються коди звітів-приміток, в яких розкривається детальна інформація щодо окремих показників відповідних статей 'Звіту про рух грошових коштів, прямий метод' (наприклад: 800100, 851100 і т. д.).

[illegible]

* Заповнюються коди звітів-пріміток, в яких розкривається детальна інформація щодо окремих показників відповідних статей 'Звіту про зміни у власному капіталі' (наприклад: 838000)

Поточний звітний період																																				
	Резерв на зміни у справедливій вартості фінансового зобов'язання, що відноситься до зміни кредитного ризику зобов'язання				Резервний капітал				Інші резерви відповідно до МСФЗ 4				Інші резерви				Інші резерви				Нерозподілений прибуток				Власний капітал, що відноситься до власників материнського підприємства				Частки участі, що не забезпечують контролю				Власний капітал			
	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді				
41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	
Звіт про зміни у капіталі																																				
Звіт про зміни у власному капіталі																																				
Власний капітал на початок періоду																																				
Зміни у власному капіталі																																				
Сукупний дохід																																				
Прибуток (збиток)																																				
Інший сукупний дохід																																				
Сукупний дохід																																				
Випуск власного капіталу																																				
Дивіденди, визнані як розподіл між власниками																																				
Збільшення через інші внески власників, власний капітал																																				
Зменшення через інший розподіл між власниками, власний капітал																																				
Збільшення (зменшення) через інші зміни, власний капітал																																				
Збільшення (зменшення) через операції з власними викупленими акціями, власний капітал																																				
Збільшення (зменшення) через зміни у частках участі в дочірніх підприємствах, які не призводять до втрати контролю, власний капітал																																				
Збільшення (зменшення) через операції, платіж за якими здійснюється на основі акцій, власний капітал																																				
Суми, виділені з резерву хеджування за грошовими коштами і включені до первісної вартості або до іншої балансової вартості нефінансового активу (зобов'язання) або ж твердого зобов'язання, для якого хеджування обліковують за справедливою вартістю																																				
Суми, виділені з резерву змін у часовій вартості опціонів і включені до первісної вартості або до іншої поточної балансової вартості нефінансових активів (зобов'язань) або ж твердих зобов'язань, для яких хеджування обліковують за справедливою вартістю																																				
Суми, виділені з резерву змін у вартості форвардних елементів форвардних контрактів і включені до первісної вартості або до іншої поточної балансової вартості нефінансових активів (зобов'язань) або ж твердих зобов'язань, для яких хеджування обліковують за справедливою вартістю																																				

[illegible]

[illegible]

* Заповнюються коди звітів-пріміток, в яких розкривається детальна інформація щодо окремих показників відповідних статей 'Звіту про зміни у власному капіталі' (наприклад: 838000)

Попередній звітний період	Звіт про зміни у власному капіталі																																			
	Власний капітал, що відноситься до власників материнського підприємства																								Частки участі, що не забезпечують контролю				Власний капітал							
	Резерв на зміни у справедливій вартості фінансового зобов'язання, що відноситься до зміни кредитного ризику зобов'язання				Резервний капітал				Інші резерви відповідно до МСФЗ 4				Інші резерви				Інші резерви				Нерозподілений прибуток				Власний капітал, що відноситься до власників материнського підприємства				Частки участі, що не забезпечують контролю				Власний капітал			
	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді	Раніше представлені	Збільшення (зменшення) внаслідок зміни в обліковій політиці	Збільшення (зменшення) внаслідок виправлення помилок попередніх періодів	Відображені в поточному періоді				
	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76
Звіт про зміни у власному капіталі																																				
Звіт про зміни у власному капіталі																																				
Власний капітал на початок періоду																																				
Зміни у власному капіталі																																				
Сукупний дохід [абстрактний тип]																																				
Прибуток (збиток)																																				
Інший сукупний дохід																																				
Сукупний дохід																																				
Випуск власного капіталу																																				
Дивіденди, визнані як розподіл між власниками																																				
Збільшення через інші внески власників, власний капітал																																				
Зменшення через інший розподіл між власниками, власний капітал																																				
Збільшення (зменшення) через інші зміни, власний капітал																																				
Збільшення (зменшення) через операції з власними викупленими акціями, власний капітал																																				
Збільшення (зменшення) через зміни у частках участі в дочірніх підприємствах, які не призводять до втрати контролю, власний капітал																																				
Збільшення (зменшення) через операції, платіж за якими здійснюється на основі акцій, власний капітал																																				
Суми, вилучені з резерву хеджування за грошовими коштами і включені до первісної вартості або до іншої балансової вартості нефінансового активу (зобов'язання) або ж твердого зобов'язання, для якого хеджування обліковують за справедливою вартістю																																				
Суми, вилучені з резерву змін у часовій вартості опціонів і включені до первісної вартості або до іншої поточної балансової вартості нефінансових активів (зобов'язань) або ж твердих зобов'язань, для яких хеджування обліковують за справедливою вартістю																																				
Суми, вилучені з резерву змін у вартості форвардних елементів форвардних контрактів і включені до первісної вартості або до іншої поточної балансової вартості нефінансових активів (зобов'язань) або ж твердих зобов'язань, для яких хеджування обліковують за справедливою вартістю																																				

[illegible]

Примітки - Підкласифікації активів, зобов'язань та власного капіталу

		На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду
Підкласифікації активів, зобов'язань та капіталу			
Основні засоби			
Земля та будівлі			
4	Земля		
5	Будівлі	1 895	1 922
6	Машини	109	120
6.1	Транспортні засоби		
7	Пристосування та приладдя		
8	Комунікаційне та мережеве обладнання		
9	Плодоносні рослини		
10	Матеріальні активи розвідки та оцінки		
11	Видобувні активи		
12	Нафтові і газові активи		
13	Активи, що генерують енергію		
14	Основні засоби за операційною орендою		
15	Незавершене будівництво		
16	Незавершені капітальні вкладення в основні засоби		
17	Інші основні засоби		
18	Загальна сума основних засобів	2 004	2 042
Нематеріальні активи та гудвіл			
Нематеріальні активи за винятком гудвілу			
21	Назви брендів		
22	Нематеріальні активи розвідки та оцінки		
23	Титульні дані та видавничі інформації		
24	Комп'ютерне програмне забезпечення		
25	Ліцензії та франшизи		
26	Авторські права, патенти та інші права на промислову власність, права на обслуговування та експлуатацію		
27	Нематеріальні активи на етапі розробки		
28	Незавершені капітальні вкладення в нематеріальні активи		
29	Інші нематеріальні активи		
30	Загальна сума нематеріальних активів за винятком гудвілу		
31	Гудвіл		
32	Загальна сума нематеріальних активів та гудвілу		
Інвестиційна нерухомість			
34	Інвестиційна нерухомість, завершена	5 910	5 914
35	Інвестиційна нерухомість на етапі будівництва або проектування		
36	Загальна сума інвестиційної нерухомості	5 910	5 914
Інвестиції в дочірні підприємства, спільні підприємства та асоційовані підприємства			
38	Інвестиції в дочірні підприємства		
39	Інвестиції у спільні підприємства		
40	Інвестиції в асоційовані підприємства		
41	Загальна сума інвестицій в дочірні підприємства, спільні підприємства та асоційовані підприємства		
Інвестиції, облік яких ведеться за методом участі в капіталі			
42.1	Інвестиції в асоційовані підприємства, облік яких ведеться за методом участі у капіталі		
42.2	Інвестиції у спільні підприємства, облік яких ведеться за методом участі у капіталі		
42.3	Загальна сума інвестицій, облік яких ведеться за методом участі в капіталі		
Торговельна та інша непоточна дебіторська заборгованість			
43	Непоточна торговельна дебіторська заборгованість		
44	Непоточна дебіторська заборгованість пов'язаних сторін	6 000	6 000
45	Непоточна дебіторська заборгованість асоційованих підприємств		
46	Непоточна дебіторська заборгованість спільних підприємств		
Непоточні попередні платежі та непоточний нарахований дохід			
48	Непоточні попередні платежі		
49	Непоточні попередні платежі за орендою		
50	Непоточний нарахований дохід		

51	Загальна сума непоточних попередніх платежів та непоточного нарахованого доходу		
52	Непоточна дебіторська заборгованість за податками за винятком податку на прибуток		
53	Непоточна дебіторська заборгованість за податком на додану вартість		
54	Непоточна дебіторська заборгованість від реалізації нерухомості		
55	Непоточна дебіторська заборгованість від оренди нерухомості		
56	Інша непоточна дебіторська заборгованість		
57	Загальна сума торговельної та іншої непоточної дебіторської заборгованості	6 000	6 000
	Різні непоточні активи		
59	Непоточний чистий актив за програмою з визначеною виплатою		
60	Непоточні обмежені до використання грошових кошти та їх еквівалентів		
61	Непоточні похідні фінансові активи		
62	Непоточна дебіторська заборгованість за фінансовою орендою		
63	Непоточні проценти до отримання		
64	Непоточні активи програмування		
65	Непоточні інвестиції за винятком інвестицій, облік яких ведеться за методом участі в капіталі		
66	Довгострокові депозити		
69	Інші непоточні активи		
	Торговельна та інша поточна дебіторська заборгованість		
71	Поточна торговельна дебіторська заборгованість	425	331
72	Поточна дебіторська заборгованість пов'язаних сторін		
73	Поточна дебіторська заборгованість асоційованих підприємств		
74	Поточна дебіторська заборгованість спільних підприємств		
	Поточні попередні платежі та поточний нарахований дохід		
	Поточні попередні платежі		
77	Поточні аванси постачальникам		
78	Поточні попередньо сплачені витрати		
79	Загальна сума попередніх платежів		
80	Поточний нарахований дохід		
81	Загальна сума поточних попередніх платежів та поточного нарахованого доходу		
82	Поточна дебіторська заборгованість за податками за винятком податку на прибуток		
83	Поточна дебіторська заборгованість за податком на додану вартість		
84	Поточна дебіторська заборгованість від продажу нерухомості		
85	Поточна дебіторська заборгованість за орендою нерухомості		
86	Інша поточна дебіторська заборгованість		
87	Загальна сума торговельної та іншої поточної дебіторської заборгованості	425	331
	Торговельна та інша дебіторська заборгованість		
89	Торговельна дебіторська заборгованість		
90	Дебіторська заборгованість пов'язаних сторін		
91	Дебіторська заборгованість асоційованих підприємств		
92	Дебіторська заборгованість спільних підприємств		
	Попередні платежі та нарахований дохід		
94	Попередні платежі		
95	Нарахований дохід		
96	Загальна сума попередніх платежів та нарахований дохід		
97	Дебіторська заборгованість за податками за винятком податку на прибуток		
98	Дебіторська заборгованість за податком на додану вартість		
99	Дебіторська заборгованість від продажу нерухомості		
100	Дебіторська заборгованість від оренди нерухомості		
101	Інша дебіторська заборгованість		
102	Загальна сума торговельної та іншої дебіторської заборгованості		
	Категорії непоточних фінансових активів		
	Непоточні фінансові активи за справедливою вартістю, що відображаються через прибуток або збиток		
105	Непоточні фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток або збиток, призначені при первісному визнанні або пізніше		
106	Непоточні фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток або збиток, класифіковані як утримувані для торгівлі		
107	Непоточні фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток або збиток, обов'язково оцінені за справедливою вартістю		

108	Загальна сума непоточних фінансових активів за справедливою вартістю через прибуток або збиток		
109	Непоточні фінансові активи, доступні для продажу		
110	Непоточні інвестиції, утримувані до погашення		
111	Непоточні кредити та дебіторська заборгованість		
	Непоточні фінансові активи за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
113	Непоточні фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
114	Непоточні інвестиції в інструменти капіталу, призначені за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
115	Загальна сума непоточних фінансових активів за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
116	Непоточні фінансові активи за амортизованою собівартістю		
117	Загальна сума непоточних фінансових активів		
	Категорії поточних фінансових активів		
	Поточні фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток або збиток		
120	Поточні фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток або збиток, призначені при первісному визнанні або пізніше		
121	Поточні фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток або збиток, класифіковані як утримувані для торгівлі		
122	Поточні фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток або збиток, обов'язково оцінені за справедливою вартістю		
123	Загальна сума поточних фінансових активів за справедливою вартістю через прибуток або збиток		
124	Поточні фінансові активи доступні для продажу		
125	Поточні інвестиції, утримувані до погашення		
126	Поточні кредити та дебіторська заборгованість		
	Поточні фінансові активи за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
128	Поточні фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
129	Поточні інвестиції в інструменти капіталу, призначені за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
130	Загальна сума поточних фінансових активів за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
131	Поточні фінансові активи за амортизованою собівартістю		
132	Загальна сума поточних фінансових активів		
	Категорії фінансових активів		
	Фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток або збиток		
135	Фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток або збиток, призначені при первісному визнанні або пізніше		
136	Фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток або збиток, класифіковані як утримувані для торгівлі		
137	Фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток або збиток, обов'язково оцінені за справедливою вартістю		
138	Загальна сума фінансових активів за справедливою вартістю через прибуток або збиток		
139	Фінансові активи, доступні для продажу		
140	Інвестиції, утримувані до погашення		
141	Кредити та дебіторська заборгованість		
	Фінансові активи за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
143	Фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
144	Інвестиції в інструменти капіталу, призначені за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
145	Загальна сума фінансових активів за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
146	Фінансові активи за амортизованою собівартістю		
147	Загальна сума фінансових активів		
	Класи поточних запасів		
	Поточна сировина і поточні виробничі допоміжні матеріали		
150	Поточна сировина		
151	Поточні виробничі допоміжні матеріали	3	6
152	Загальна сума поточної сировини і поточних допоміжних виробничих запасів	3	6
153	Поточні товари		

154	Поточні продукти харчування та напої		
155	Поточна сільськогосподарська продукція		
156	Поточне незавершене виробництво		
157	Поточна готова продукція		
158	Поточні матеріали для пакування та зберігання		
159	Поточні запасні частини		
160	Поточне паливо		
161	Нерухомість, призначена для продажу в ході звичайного ведення бізнесу		
162	Поточні запаси у дорозі		
163	Інші поточні запаси		
164	Загальна сума поточних запасів	3	6
Класи поточних запасів, альтернатива			
166	Поточні запаси, утримувані для продажу		
167	Поточне незавершене виробництво		
168	Поточні основні та допоміжні матеріали, для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг		
169	Загальна сума поточних запасів		
Непоточні запаси, що пов'язані з видобувною діяльністю			
171	Непоточні запаси руди		
Поточні запаси, пов'язані з видобувною діяльністю			
173	Поточні запаси руди		
174	Поточна сира нафта		
175	Поточні нафтопродукти та нафтохімічні продукти		
176	Поточний природний газ		
Грошові кошти та їх еквіваленти			
Грошові кошти			
179	Готівка		
180	Залишки на рахунках в банках	3	7
181	Загальна сума грошових коштів	3	7
Грошові еквіваленти			
183	Короткострокові депозити, класифіковані як грошові еквіваленти		
184	Короткострокові інвестиції, класифіковані як грошові еквіваленти		
185	Інші банківські угоди, класифіковані як грошові еквіваленти		
186	Загальна сума грошових еквівалентів		
187	Інші грошові кошти та їх еквіваленти		
188	Загальна сума грошових коштів та їх еквівалентів	3	7
Непоточні активи або групи вибуття, класифіковані як утримувані для продажу або як утримувані для виплати власникам			
190	Непоточні активи або групи вибуття, класифіковані як утримувані для продажу		
191	Непоточні активи або групи вибуття, класифіковані як утримувані для виплати власникам		
192	Загальна сума непоточних активів або груп вибуття, класифікованих як утримувані для продажу або як утримувані для виплат власникам		
Різні поточні активи			
194	Поточний чистий актив за програмою з визначеною виплатою		
195	Поточні обмежені до використання грошові кошти та їх еквіваленти		
196	Поточні похідні фінансові активи		
197	Поточна дебіторська заборгованість за фінансовою орендою		
198	Поточні проценти до отримання		
199	Поточні активи програмування		
200	Поточні інвестиції		
201	Короткострокові депозити, не класифіковані як грошові еквіваленти		
202	Поточні попередні платежі та інші поточні активи		
203	Інші поточні активи		
Різні активи			
205	Чистий актив за програмою з визначеною виплатою		
206	Обмежені до використання грошові кошти та їх еквіваленти		
207	Похідні фінансові активи		
208	Похідні фінансові активи, утримувані для торгівлі		
209	Похідні фінансові активи, утримувані для хеджування		
210	Дебіторська заборгованість за фінансовою орендою		
211	Проценти до отримання		
212	Активи програмування		
213	Інвестиції за винятком інвестицій, облік яких ведеться за методом участі в капіталі		

214	Інструменти капіталу утримувані		
	Боргові інструменти утримувані		
216	Банківські боргові інструменти утримувані		
217	Корпоративні боргові інструменти утримувані		
218	Державні боргові інструменти утримувані		
219	Утримувані боргові інструменти, забезпечені активами		
220	Інші боргові інструменти утримувані		
221	Загальна сума боргових інструментів утримуваних		
222	Кредити та аванси банкам		
223	Кредити та аванси клієнтам		
224	Кредити корпоративним суб'єктам господарювання		
225	Кредити покупцям		
226	Кредити уряду		
227	Грошові кошти та банківські залишки в центральних банках		
228	Обов'язкові резервні депозити в центральних банках		
229	Банківські залишки в центральних банках за винятком обов'язкових резервних депозитів		
230	Банківські акцепти як активи		
231	Договори купівлі із зворотним продажем та грошове забезпечення за отриманими в кредит цінними паперами		
232	Інвестиції за ризиком власників полісів		
233	Статті, що знаходяться в процесі стягнення від інших банків		
234	Інші активи		
	Класи інших забезпечень		
	Забезпечення за гарантією якості		
237	Непоточне забезпечення за гарантією якості		
238	Поточне забезпечення за гарантією якості		
239	Загальна сума забезпечення за гарантією якості		
	Забезпечення на реструктуризацію		
241	Непоточне забезпечення на реструктуризацію		
242	Поточне забезпечення на реструктуризацію		
243	Загальна сума забезпечення на реструктуризацію		
	Забезпечення, пов'язане з судовим провадженням		
245	Непоточне забезпечення на судове провадження		
246	Поточне забезпечення на судові справи		
247	Загальна сума забезпечень на судовий процес		
	Забезпечення на відшкодування		
249	Непоточне забезпечення на відшкодування		
250	Поточне забезпечення на відшкодування		
251	Загальна сума забезпечення на відшкодування		
	Забезпечення за обтяжливими договорами		
253	Непоточне забезпечення за обтяжливими договорами		
254	Поточне забезпечення за обтяжливими контрактами		
255	Загальна сума забезпечень на обтяжливі договори		
	Забезпечення на виведення з експлуатації, відновлення та реабілітацію		
257	Непоточне забезпечення на виведення з експлуатації, відновлення та реабілітацію		
258	Поточне забезпечення на виведення з експлуатації, відновлення та реабілітацію		
259	Загальна сума забезпечення на виведення з експлуатації, відновлення та реабілітацію		
	Різнні інші забезпечення		
261	Непоточні різні інші забезпечення		
262	Інші статті поточних забезпечень		
263	Загальна сума різних інших забезпечень		
	Інше забезпечення		
265	Інше непоточне забезпечення		
266	Інші поточні забезпечення	27	29
267	Загальна сума інших забезпечень	27	29
	Позики		
269	Непоточна частина непоточних запозичень		
	Поточні позики та поточна частина непоточних запозичень		
271	Поточні позики		
272	Поточна частина непоточних запозичень		
273	Загальна сума поточних запозичень та поточної частини непоточних запозичень		

274	Загальна сума запозичень		
	Непоточна частина непоточних запозичень, за типом		
276	Непоточна частина непоточних кредитів отриманих		
277	Непоточна частина непоточних забезпечених банківських кредитів отриманих		
278	Непоточна частина непоточних незабезпечених банківських кредитів отриманих		
279	Непоточна частина випущених непоточних облігацій		
280	Непоточна частина непоточних випущених векселів та боргових зобов'язань		
281	Непоточна частина непоточних випущених комерційних паперів		
282	Непоточна частина інших непоточних запозичень		
283	Загальна сума непоточної частини непоточних запозичень		
	Поточні позики та поточна частина непоточних запозичень, за типом		
285	Поточні кредити отримані та поточна частина непоточних позик отриманих		
286	Поточні забезпечені банківські кредити отримані та поточна частина непоточних забезпечених банківських кредитів отриманих		
287	Поточні незабезпечені банківські кредити отримані та поточна частина непоточних незабезпечених банківських позик отриманих		
288	Поточні облігації випущені та поточна частина непоточних облігацій випущених		
289	Поточні векселі та боргові зобов'язання випущені та поточна частина непоточних векселів та боргових зобов'язань випущених		
290	Поточні комерційні папери випущені та поточна частина непоточних комерційних паперів випущених		
291	Інші поточні позики та поточна частина інших непоточних запозичень		
292	Загальна сума поточних запозичень та поточної частини непоточних запозичень		
	Позики, за типами		
294	Кредити отримані		
295	Забезпечені банківські кредити отримані		
296	Незабезпечені банківські кредити отримані		
297	Облігації випущені		
298	Векселі та боргові зобов'язання випущені		
299	Комерційні папери випущені		
300	Інші позики		
301	Загальна сума запозичень		
	Торговельна та інша непоточна кредиторська заборгованість		
303	Непоточна торговельна кредиторська заборгованість		
304	Непоточна кредиторська заборгованість за придбання енергії		
305	Непоточна кредиторська заборгованість перед пов'язаними сторонами		
306	Непоточна кредиторська заборгованість за придбання непоточних активів		
	Нарахування та відстрочений дохід, класифіковані як непоточні		
308	Відстрочений дохід, класифікований як непоточний		
309	Відстрочений орендний дохід, класифікований як непоточний		
310	Нарахування, класифіковані як непоточні		
311	Загальна сума нарахувань і відстрочений дохід, класифікований як непоточний		
312	Непоточна кредиторська заборгованість за соціальним забезпеченням та податками за винятком податку на прибуток		
313	Непоточна кредиторська заборгованість за податком на додану вартість		
314	Непоточна кредиторська заборгованість за акцизом		
315	Непоточна утримувана кредиторська заборгованість		
316	Інша непоточна кредиторська заборгованість		
317	Загальна сума торговельної та іншої непоточної кредиторської заборгованості		
	Торговельна та інша поточна кредиторська заборгованість		
319	Поточна торговельна кредиторська заборгованість	75	72
320	Поточна кредиторська заборгованість для придбання енергії		
321	Поточна кредиторська заборгованість перед пов'язаними сторонами		
322	Поточна кредиторська заборгованість для придбання непоточних активів		
	Нарахування та відстрочений дохід класифіковані як поточні		
324	Відстрочений дохід, класифікований як поточний		
325	Відстрочений орендний дохід, класифікований як поточний		
326	Нарахування, класифіковані як поточні		
327	Короткострокові нарахування за виплатами працівникам		
328	Загальна сума нарахувань і відстрочений дохід, класифікований як поточний		
329	Поточна кредиторська заборгованість за соціальним забезпеченням та податками за винятком податку на прибуток		
330	Поточна кредиторська заборгованість за податком на додану вартість		

331	Поточна кредиторська заборгованість за акцизом		
332	Поточна дебіторська заборгованість за сумами гарантійного утримання		
333	Інша поточна кредиторська заборгованість	8	
334	Загальна сума торговельної та іншої поточної кредиторської заборгованості	83	72
Торговельна та інша кредиторська заборгованість			
336	Торговельна кредиторська заборгованість		
337	Кредиторська заборгованість за придбання енергії		
338	Кредиторська заборгованість перед пов'язаними сторонами		
339	Кредиторська заборгованість за придбання непоточних активів		
Нарахування та відстрочений дохід			
341	Відстрочений дохід		
342	Відстрочений орендний дохід		
343	Нарахування		
344	Загальна сума нарахувань і відстрочений дохід		
345	Кредиторська заборгованість за соціальним забезпеченням та податками за винятком податку на прибуток		
346	Кредиторська заборгованість за податком на додану вартість		
347	Кредиторська заборгованість за акцизом		
348	Кредиторська заборгованість за утриманими коштами		
349	Інша кредиторська заборгованість		
350	Загальна сума торговельної та іншої кредиторської заборгованості		
Категорії непоточних фінансових зобов'язань			
Непоточні фінансові зобов'язання за справедливою вартістю через прибуток або збиток			
353	Непоточні фінансові зобов'язання за справедливою вартістю через прибуток або збиток, класифіковані як утримувані для торгівлі		
354	Непоточні фінансові зобов'язання за справедливою вартістю через прибуток або збиток, призначені при первісному визнанні або пізніше		
355	Загальна сума непоточних фінансових зобов'язань за справедливою вартістю через прибуток або збиток		
356	Непоточні фінансові зобов'язання за амортизованою собівартістю		
357	Загальна сума непоточних фінансових зобов'язань		
Категорії поточних фінансових зобов'язань			
Поточні фінансові зобов'язання за справедливою вартістю через прибуток або збиток			
360	Поточні фінансові зобов'язання за справедливою вартістю через прибуток або збиток, класифіковані як утримувані для торгівлі		
361	Поточні фінансові зобов'язання за справедливою вартістю через прибуток або збиток, призначені при первісному визнанні або пізніше		
362	Загальна сума поточних фінансових зобов'язань за справедливою вартістю через прибуток або збиток		
363	Поточні фінансові зобов'язання за амортизованою собівартістю		
364	Загальна сума поточних фінансових зобов'язань		
Категорії фінансових зобов'язань			
Фінансові зобов'язання за справедливою вартістю через прибуток або збиток			
367	Фінансові зобов'язання за справедливою вартістю через прибуток або збиток, які відповідають визначенню утримуваних для торгівлі		
368	Фінансові зобов'язання за справедливою вартістю через прибуток або збиток, призначені при первісному визнанні або пізніше		
369	Загальна сума фінансових зобов'язань за справедливою вартістю через прибуток або збиток		
370	Фінансові зобов'язання за амортизованою собівартістю		
371	Загальна сума фінансових зобов'язань		
Різні непоточні зобов'язання			
373	Непоточне чисте зобов'язання за програмою з визначеною виплатою		
374	Непоточні похідні фінансові зобов'язання		
375	Непоточні державні гранти		
377	Непоточні аванси отримані		
378	Непоточні дивіденди до сплати		
379	Непоточні проценти до сплати		
380	Непоточні депозити клієнтів		
381	Непоточні боргові інструменти, випущені		
382	Інші непоточні зобов'язання		
Різні поточні зобов'язання			
384	Поточне чисте зобов'язання за програмою з визначеною виплатою		

385	Поточні похідні фінансові зобов'язання		
386	Поточні державні гранти		
388	Поточні аванси отримані		
389	Поточні дивіденди до сплати		
390	Поточні проценти до сплати		
391	Поточні депозити клієнтів		
392	Поточні боргові інструменти, випущені		
393	Поточні нараховані витрати та інші поточні зобов'язання		
394	Інші поточні зобов'язання		
	Різні зобов'язання		
396	Чисте зобов'язання за програмою з визначеною виплатою		
397	Похідні фінансові зобов'язання		
398	Похідні фінансові зобов'язання, утримувані для торгівлі		
399	Похідні фінансові зобов'язання, утримувані для хеджування		
400	Державні гранти		
402	Аванси отримані		
403	Дивіденди до сплати		
404	Проценти до сплати		
405	Депозити від банків		
	Депозити від клієнтів		
407	Залишки на строкових депозитах від клієнтів		
408	Залишки на депозитах до запитання від клієнтів		
409	Залишки на поточних рахунках від клієнтів		
410	Залишки на інших депозитах від клієнтів		
411	Загальна сума депозитів від клієнтів		
412	Зобов'язання перед центральними банками		
	Субординовані зобов'язання		
414	Строкові субординовані зобов'язання		
415	Субординовані зобов'язання без зазначеної дати		
416	Загальна сума субординованих зобов'язань		
417	Боргові інструменти випущені		
418	Банківські акцепти як зобов'язання		
419	Договори продажу із зворотним викупом та грошове забезпечення за наданими в кредит цінними паперами		
420	Зобов'язання за інвестиційними контрактами		
421	Статті, що знаходяться в процесі переведення до інших банків		
422	Інші зобов'язання		
	Різний власний капітал		
424	Резерв капіталу		
425	Додатковий сплачений капітал		
426	Накопичений інший сукупний дохід		
427	Дооцінка	6 781	6 781
	Інші резерви		
429	Резерв на курсові зміни у результаті переведення		
430	Резерв під прибутки та збитки за фінансовими активами, оцінених за справедливою вартістю через інший сукупний дохід		
431	Резерв переоцінок програм з визначеною виплатою		
432	Сума, визнана в іншому сукупному доході та накопичена у капіталі, яка пов'язана з непоточними активами або групами вибуття, які утримуються для продажу		
433	Резерв під прибутки та збитки від інвестицій в інструменти капіталу		
434	Резерв на зміни у справедливій вартості фінансового зобов'язання, що відноситься до зміни кредитного ризику зобов'язання		
435	Резервний капітал	79	79
436	Інші резерви відповідно до МСФЗ 4		
437	Інші резерви		
438	Загальна сума інших резервів	79	79
	Чисті активи (зобов'язання)		
440	Активи	14 345	14 300
441	Зобов'язання	143	105
442	Чисті активи (зобов'язання)	14 202	14 195
	Чисті поточні активи (зобов'язання)		
444	Поточні активи	431	344
445	Поточні зобов'язання	143	105
446	Чисті поточні активи (зобов'язання)	288	239

	Активи за вирахуванням поточних зобов'язань		
448	Активи		
449	Поточні зобов'язання		
450	Активи за вирахуванням поточних зобов'язань		
451	Чистий борг		

Примітки - Аналіз доходів та витрат

		Поточний звітний період	Порівняльний звітний період
		2	3
	Дохід від звичайної діяльності		
4	Дохід від продажу товарів		
	Дохід від продажу дорогоцінних металів		
6	Дохід від продажу дорогоцінних металів		
7	Дохід від продажу золота		
8	Дохід від продажу срібла		
9	Дохід від продажу платини та інших дорогоцінних металів		
10	Дохід від продажу чорних металів		
11	Дохід від продажу кольорових металів		
12	Дохід від переробної промисловості		
13	Дохід від агропромислової діяльності		
14	Дохід від продажу нафтогазових продуктів		
15	Дохід від продажу сировини нафти		
16	Дохід від продажу природного газу		
17	Дохід від продажу нафтопродуктів та нафтохімічних продуктів		
18	Дохід від продажу телекомунікаційного обладнання		
19	Дохід від продажу електроенергії		
20	Дохід від продажу поліграфічної продукції		
21	Дохід від тиражу		
22	Дохід від передплаченого тиражу		
23	Дохід від тиражу без передплати		
24	Дохід від продажу книжок		
25	Дохід від продажу сільськогосподарської продукції		
26	Дохід від продажу цукру		
27	Дохід від продажу алкоголю та алкогольних напоїв		
28	Дохід від продажу продуктів харчування та напоїв		
29	Дохід від надання послуг	641	725
	Дохід від надання телекомунікаційних послуг		
31	Дохід від надання послуг телефонного зв'язку		
32	Дохід від надання послуг телефонного кабельного зв'язку		
33	Дохід від надання послуг мобільного телефонного зв'язку		
	Дохід від надання інтернет-послуг і послуг з обробки і передачі даних		
35	Дохід від надання інтернет-послуг		
36	Дохід від надання послуг з обробки і передачі даних		
37	Загальна сума доходу, який виникає від надання інтернет-послуг і послуг з обробки і передачі даних		
38	Дохід від надання послуг з підключення		
39	Дохід від надання інших послуг телекомунікації		
40	Загальна сума доходу, який виникає від надання телекомунікаційних послуг		
41	Дохід від надання транспортних послуг		
42	Дохід від надання послуг пасажирських перевезень		
43	Дохід від надання послуг з вантажних та поштових перевезень		
44	Дохід від надання послуг з реклами		
45	Дохід від надання поліграфічних послуг		
46	Дохід від надання послуг у сфері інформаційних технологій		
47	Дохід від надання послуг з підтримки і експлуатації інформаційних технологій		
48	Дохід від надання послуг з консалтингу у сфері інформаційних технологій		
49	Дохід від операцій готелю		
50	Дохід від надання кімнат для розміщення		
51	Дохід від надання ігрових послуг		
52	Дохід від будівельних договорів		
53	Дохід від роялті		
54	Дохід від ліцензійних платежів		
55	Дохід від плати за франшизу		
56	Дохід від інших послуг	641	725
57	Процентні доходи		
58	Процентні доходи від доступних для продажу фінансових активів		
59	Процентні доходи від грошових коштів та банківських залишків в центральних банках		
60	Процентні доходи від грошових коштів та їх еквівалентів		
61	Процентні доходи від боргових інструментів утримуваних		
62	Процентні доходи від депозитів		

63	Процентні доходи від фінансових активів, призначені за справедливою вартістю через прибуток або збиток		
64	Процентні доходи від фінансових активів, утримуваних для торгівлі		
65	Процентні доходи від інвестицій, утримуваних до погашення		
66	Процентні доходи від кредитів та авансів банкам		
67	Процентні доходи від кредитів та авансів клієнтам		
68	Процентні доходи від кредитів та дебіторської заборгованості		
69	Процентні доходи від інших фінансових активів		
70	Процентні доходи від договорів купівлі із зворотним продажем та грошове забезпечення за отриманими в кредит цінними паперами		
71	Доходи від дивідендів		
72	Інший дохід від продажу		
73	Загальна сума доходу від продажу	641	725

Суттєві доходи та витрати

	Часткове списання (сторнування часткового списання) запасів		
85	Часткове списання запасів		
86	Сторнування часткового списання запасів		
87	Чисті часткові списання (сторнування часткових списань) запасів		
	Часткове списання (сторнування часткового списання) основних засобів		
89	Збиток від зменшення корисності, визнаний у прибутку чи збитку, основні засоби		
90	Сторнування збитку від зменшення корисності, визнаного у прибутку чи збитку, основні засоби		
91	Чисті часткові списання (сторнування часткових списань) основних засобів		
	Збиток від зменшення корисності (сторнування збитку від зменшення корисності), торгівельна дебіторська заборгованість		
93	Збиток від зменшення корисності, визнаний у прибутку чи збитку, торгівельна дебіторська заборгованість		
94	Сторнування збитку від зменшення корисності, визнаного у прибутку чи збитку, торговельна дебіторська заборгованість		
95	Чистий збиток від зменшення корисності (сторнування збитку від зменшення корисності), визнаний у прибутку чи збитку, торгівельна дебіторська заборгованість		
	Збиток від зменшення корисності (сторнування збитку від зменшення корисності), визнаний у складі прибутку або збитку, кредити та аванси		
97	Збиток від зменшення корисності, визнаний у прибутку або збитку, кредити та аванси		
98	Сторнування збитку від зменшення корисності, визнаного у складі прибутку або збитку, кредити та аванси		
99	Збиток від зменшення корисності (сторнування збитку від зменшення корисності), визнаний у складі прибутку або збитку, кредити та аванси		
100	Прибуток від відшкодування кредитів та авансів, списаних раніше		
101	Витрати на реструктуризацію		
102	Сторнування забезпечень на реструктуризацію		
	Прибутки (збитки) від вибуття непоточних активів		
104	Прибутки від вибуття непоточних активів		
105	Збитки від вибуття непоточних активів		
106	Чисті прибутки (збитки) від вибуття непоточних активів		
	Прибутки (збитки) від вибуття основних засобів		
108	Прибутки від вибуття основних засобів		
109	Збитки від вибуття основних засобів		
110	Чисті прибутки (збитки) від вибуття основних засобів		
	Прибутки (збитки) від вибуття інвестиційної нерухомості		
112	Прибутки від вибуття інвестиційної нерухомості		
113	Збитки від вибуття інвестиційної нерухомості		
114	Чисті прибутки (збитки) від вибуття інвестиційної нерухомості		
	Прибутки (збитки) від вибуття інвестицій		
116	Прибутки від вибуття інвестицій		
117	Збитки від вибуття інвестицій		
118	Чисті прибутки (збитки) від вибуття інвестицій		
119	Прибутки (збитки) від вибуття інших непоточних активів		
120	Прибуток (збиток), що виникає від різниці між балансовою вартістю погашеного фінансового зобов'язання та сплаченої компенсації		
	Прибутки (збитки) від врегулювання судових позовів		
123	Прибутки від врегулювання судових позовів		
124	Збитки у зв'язку з врегулюванням судових позовів		
125	Чисті прибутки (збитки) від урегулювання судових позовів		
126	Інші сторнування забезпечень		

127	Доходи від діяльності, що триває, який відноситься до власників материнської компанії		
128	Доходи від припиненої діяльності, що відноситься до власників материнської компанії		
129	Прибуток (збиток) від діяльності, що триває, який відноситься до часток участі, що не забезпечують контролю		
130	Прибуток (збиток) від припиненої діяльності, який відноситься до часток участі, що не забезпечують контролю		
131	Дивіденди, класифіковані як витрати		
132	Витрати на роялті		
133	Витрати на дослідження та розробку		
134	Інвестиційний дохід		
135	Фінансові доходи (витрати)		
136	Інші фінансові доходи (витрати)		
137	Інші фінансові доходи		
138	Інші фінансові витрати		
139	Процентні витрати		
140	Процентні витрати за банківськими кредитами та овердрафтами		
141	Процентні витрати за облігаціями		
142	Процентні витрати за позиками		
143	Процентні витрати за випущеними борговими інструментами		
144	Процентні витрати за депозитами від банків		
145	Процентні витрати за депозитами від клієнтів		
146	Процентні витрати за зобов'язаннями перед центральними банками		
148	Процентні витрати за фінансовими зобов'язаннями, визначеними за справедливою вартістю через прибуток або збиток		
149	Процентні витрати за фінансовими зобов'язаннями, утримуваними для торгівлі		
150	Процентні витрати за іншими фінансовими зобов'язаннями		
151	Процентні витрати за договорами продажу із зворотним викупом та грошове забезпечення за наданими в кредит цінними паперами		
152	Процентні доходи (витрати)		
153	Витрати через скасування дисконту на забезпечення		
154	Витрати на ремонт і обслуговування		
	Витрати на паливо та енергію		
155	Витрати на паливо	57	48
156	Витрати на енергію	30	21
157	Загальна сума витрат на паливо і енергію	87	69
158	Інші операційні доходи (витрати)		
159	Різний інший операційний дохід	224	182
160	Різні інші операційні витрати	50	75
	Витрати з продажу, загальні та адміністративні витрати		
162	Витрати з продажу	337	715
163	Загальні та адміністративні витрати		
164	Загальна сума витрат з продажу, загальних та адміністративних витрат	337	715
165	Витрати на продаж		
166	Загальні витрати		
167	Адміністративні витрати	467	106
168	Витрати на збут та адміністративні витрати		
169	Витрати на благодійні внески та субсидії		
170	Витрати на винагороду директорів		
171	Витрати на розміщення		
172	Орендний дохід		
173	Орендні витрати		
	Доходи (витрати) від оплати обслуговування нерухомості		
175	Доходи від оплати обслуговування нерухомості		
176	Витрати на оплату обслуговування нерухомості		
177	Чистий дохід (витрати) від сплати за обслуговування нерухомості		
178	Доходи від будівництва об'єктів нерухомості та на управління проектом		
179	Витрати на будівництво об'єктів нерухомості та на управління проектом		
180	Витрати на управління нерухомістю		
181	Доходи від відшкодування за страховими полісами		
182	Доходи від штрафів та пені		
183	Операційні витрати		
184	Операційні витрати за винятком собівартості реалізації		
185	Собівартість реалізації, операції готелю		
186	Собівартість реалізації, операції з надання кімнат для розміщення		
187	Собівартість реалізації, продукти харчування та напої		
188	Витрати на продаж та маркетинг		

189	Витрати засобів масової інформації на виробництво		
	Прибутки (збитки) від зміни справедливої вартості похідних інструментів		
191	Прибутки від зміни справедливої вартості похідних інструментів		
192	Збитки від зміни справедливої вартості похідних інструментів		
193	Чисті прибутки (збитки) від зміни справедливої вартості похідних інструментів		
	Комісійні доходи (витрати)		
	Комісійні доходи		
196	Доходи від брокерської плати		
197	Доходи від управління портфелем та інша плата за управлінські послуги		
198	Пов'язана з кредитом плата та комісійні доходи		
199	Інші комісійні доходи		
200	Загальна сума гонорарів за послуги та комісійних доходів		
	Комісійні витрати		
202	Витрати на брокерську плату		
203	Інші комісійні витрати		
204	Загальна сума комісійних витрат		
205	Чистий комісійний дохід (витрати)		
	Доходи (витрати) від продажу		
207	Доходи (витрати) від продажу боргових інструментів		
208	Доходи (витрати) від продажу інструментів власного капіталу		
209	Доходи (витрати) від продажу похідних фінансових інструментів		
210	Доходи (витрати) від продажу за валютними контрактами		
211	Інші доходи (витрати) від продажу		
212	Загальна сума доходів (витрат) від продажу		
213	Чиста зароблена премія		
214	Вимоги про відшкодування збитків та сплачені виплати без урахування відшкодування за перестраховуванням		
215	Збільшення (зменшення) в забезпеченні незаробленої премії		
216	Премії виписані, за вирахуванням перестраховування		
217	Збільшення (зменшення) страхового зобов'язання, за вирахуванням перестраховування		
218	Аквізиційні та адміністративні витрати, пов'язані з страховими контрактами		

Витрати за характером

220	Сировина та витратні матеріали використані		
221	Собівартість реалізованих товарів		
222	Собівартість придбаної енергії, що була реалізована		
223	Витрати на послуги		
224	Витрати на страхування		
225	Витрати на оплату професійних послуг		
226	Транспортні витрати		
227	Банківські та подібні нарахування		
228	Нарахування на передачу енергії		
229	Витрати на відрядження		
230	Витрати на комунікацію		
231	Комунальні витрати		
232	Витрати на рекламу		
	Класи витрат на виплати працівникам		
	Короткострокові витрати на виплати працівникам		
235	Заробітна плата	414	411
236	Внески на соціальне забезпечення	91	91
237	Інші короткострокові виплати працівникам		
238	Загальна сума короткострокових витрат на виплати працівникам	505	502
239	Витрати на виплати після закінчення трудової діяльності, програми з визначеним внеском		
240	Витрати на виплати після закінчення трудової діяльності, програми з визначеною виплатою		
241	Витрати на виплати при звільненні		
242	Інші довгострокові виплати працівникам		
243	Інші витрати на працівників		
244	Загальна сума витрат на виплати працівникам	505	502
	Амортизація матеріальних та нематеріальних активів та збитки від зменшення корисності (сторнування збитків від зменшення корисності), які визнаються у прибутку або збитку		
	Амортизаційні витрати		
247	Амортизаційні витрати (для матеріальних активів)	63	57
248	Витрати на амортизацію нематеріальних активів		
249	Загальна сума амортизаційних витрат	63	57

250	Збиток від зменшення корисності (сторнування збитку від зменшення корисності), визнаний у прибутку чи збитку		
251	Загальна сума амортизації і збитків від зменшення корисності (сторнування збитків від зменшення корисності), визнаних у прибутку або збитку	63	57
252	Витрати на сплату податку за винятком витрат на податок на прибуток		
253	Витрати за податком на нерухомість		
254	Інші витрати	190	242
255	Загальна сума витрат, за характером	758	801

Прибуток на акцію

	Базовий та розбавлений прибуток на акцію (грн.)		
258	Базовий та розбавлений прибуток (збиток) на акцію від діяльності, що триває		
259	Базовий та розбавлений прибуток (збиток) на акцію від припиненої діяльності		
260	Загальна сума базового та розбавленого прибутку (збитку) на акцію		

Різний інший сукупний дохід

262	Збільшення (зменшення) накопиченого відстроченого податку, визнаного в іншому сукупному доході через зміну ставки оподаткування		
263	Інший сукупний дохід, що відноситься до власників материнського підприємства		
264	Інший сукупний дохід, що відноситься до часток участі, що не забезпечують контролю		
265	Інші індивідуально несуттєві компоненти іншого сукупного доходу, після оподаткування		
266	Інші індивідуально несуттєві компоненти іншого сукупного доходу, до оподаткування		
267	Податок на прибуток, що відноситься до інших індивідуально несуттєвих компонентів іншого сукупного доходу		

Частка прибутку (збитку) асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі

269	Частка прибутку (збитку) асоційованих підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі		
270	Частка прибутку (збитку) спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі		
271	Загальна частка прибутку (збитку) асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі		

Частка іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, після оподаткування

273	Частка іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, яка не буде перекласифікована у прибуток або збиток, після оподаткування		
274	Частка іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, яка буде перекласифікована у прибуток або збиток, після оподаткування		
275	Загальна частка іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, після оподаткування		

Частка іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, до оподаткування

277	Частка іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, яка не буде перекласифікована у прибуток або збиток, до оподаткування		
278	Частка іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, яка буде перекласифікована у прибуток або збиток, до оподаткування		
279	Загальна частка іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, до оподаткування		

Податок на прибуток, що відноситься до частки іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі

281	Податок на прибуток, що відноситься до частки іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, що не буде перекласифіковано у прибуток або збиток		
282	Податок на прибуток, що відноситься до частки іншого сукупного доходу асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, що буде перекласифіковано у прибуток або збиток		
283	Сумарний податок на прибуток, що відноситься до частки в іншому сукупному доході асоційованих підприємств та спільних підприємств, що обліковуються за методом участі в капіталі		

Податок на прибуток, що відноситься до компонентів іншого сукупного доходу

285	Податок на прибуток, що відноситься до компонентів іншого сукупного доходу, які не будуть перекласифіковані у прибуток або збиток		
286	Податок на прибуток, що відноситься до компонентів іншого сукупного доходу, які будуть перекласифіковані у прибуток або збиток		
287	Сумарний податок на прибуток, що відноситься до компонентів іншого сукупного доходу		

Інший сукупний дохід

289	Загальна сума іншого сукупного доходу, до оподаткування		
-----	---	--	--

Примітки - Звіт про рух грошових коштів, розкриття додаткової інформації

		Поточний звітний період	Порівняльний звітний період
		1	2
Звіт про рух грошових коштів			
Грошові потоки від (для) операційної діяльності			
Класи виплат грошових коштів від операційної діяльності			
1	Виплати постачальникам за товари та послуги	284	307
2	Виплати працівникам		
3	Виплати за дорученням працівників		
4	Виплати за витратами на розвідку та оцінку		
5	Коригування процентних витрат		
6	Коригування процентних доходів		
7	Коригування дивідендного доходу		
8	Коригування фінансових доходів		
9	Коригування фінансових доходів (витрат)		
10	Коригування відстрочених витрат на сплату податку		
11	Коригування для узгодження прибутку (збитку) за винятком зміни в робочому капіталі		
12	Грошові потоки від (для) діяльності до змін в робочому капіталі		
13	Збільшення (зменшення) робочого капіталу		
14	Коригування зменшення (збільшення) торговельної та іншої дебіторської заборгованості		
15	Коригування збільшення (зменшення) торговельної та іншої кредиторської заборгованості		
16	Коригування зменшення (збільшення) інших активів		
17	Коригування збільшення (зменшення) інших зобов'язань		
18	Коригування зменшення (збільшення) інших поточних активів		
19	Коригування збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань		
20	Коригування збільшення (зменшення) зобов'язань за виплатами працівникам		
21	Коригування зменшення (збільшення) кредитів та авансів клієнтам		
22	Коригування зменшення (збільшення) кредитів та авансів банкам		
23	Коригування збільшення (зменшення) депозитів від клієнтів		
24	Коригування збільшення (зменшення) депозитів від банків		
25	Коригування збільшення (зменшення) зобов'язань за страховими контрактами, контрактами перестрахування та інвестування		
26	Коригування збільшення (зменшення) за договорами продажу із зворотним викупом та грошове забезпечення за наданими в кредит цінними паперами		
27	Коригування на зменшення (збільшення) за договорами продажу із зворотним викупом та грошового забезпечення за позиченими цінними паперами		
28	Коригування на зменшення (збільшення) за активами, утримуваними для торгівлі		
29	Коригування збільшення (зменшення) фінансових зобов'язань, утримуваних для торгівлі		
30	Коригування на зменшення (збільшення) за похідними фінансовими активами		
31	Коригування збільшення (зменшення) похідних фінансових зобов'язань		
32	Коригування на зменшення (збільшення) біологічних активів		
33	Коригування збільшення інших забезпечень, пов'язаних з перебігом часу		
34	Коригування амортизаційних витрат і збитку від зменшення корисності (сторнування збитку від зменшення корисності), визнані у прибутку або збитку		
35	Коригування витрат на амортизацію		
36	Коригування амортизаційних витрат		
37	Коригування збитку від зменшення корисності, визнаного у прибутку або збитку, гудвіл		
38	Коригування збитку від зменшення корисності (сторнування збитку від зменшення корисності), визнаного у прибутку чи збитку, торговельна та інша дебіторська заборгованість		
39	Коригування збитку від зменшення корисності (сторнування збитку від зменшення корисності), визнаного у прибутку або збитку, запаси		
40	Коригування збитку від зменшення корисності (сторнування збитку від зменшення корисності), визнаного у прибутку або збитку, основні засоби		
41	Коригування збитку від зменшення корисності (сторнування збитку від зменшення корисності), визнаного у прибутку або збитку, активи на розвідку та оцінку		
42	Коригування збитку від зменшення корисності (сторнування збитку від зменшення корисності), визнаного у прибутку або збитку, кредити та аванси		
43	Коригування через прибуток (збиток) від коригування справедливої вартості, інвестиційна нерухомість		
44	Коригування на прибутки (збитки) від зміни справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж, біологічні активи		
45	Коригування прибутку (збитку) від зміни справедливої вартості похідних інструментів		
46	Коригування прибутку (збитку) від вибуття, основні засоби		

47	Коригування прибутку (збитку) від вибуття інвестицій у дочірні підприємства, спільні підприємства та асоційовані підприємства		
48	Коригування нерозподіленого прибутку від інвестицій, облік яких ведеться за методом участі у капіталі		
49	Коригування збільшення (зменшення) відстроченого доходу		
50	Податки на прибуток сплачені, класифіковані як операційна діяльність		
51	Повернення податків на прибуток, класифіковані як операційна діяльність		
52	Фінансові витрати сплачені, класифіковані як операційна діяльність		
53	Фінансові доходи отримані, класифіковані як операційна діяльність		
Грошові потоки від (для) інвестиційної діяльності			
54	Грошові потоки від (для) зменшення (збільшення) обмеження грошових коштів та їх еквівалентів		
55	Дивіденди, отримані від інвестицій, облік яких ведеться за методом участі в капіталі, класифіковані як інвестиційна діяльність		
56	Дивіденди, отримані від асоційованих підприємств, класифіковані як інвестиційна діяльність		
57	Дивіденди, отримані від спільних підприємств, класифіковані як інвестиційна діяльність		
58	Придбання часток участі в асоційованих підприємствах		
59	Надходження від продажу часток участі в асоційованих підприємствах		
60	Придбання часток участі в інвестиціях, облік яких ведеться за методом участі в капіталі		
61	Надходження від продажу інвестицій, облік яких ведеться за методом участі в капіталі		
62	Грошові аванси та кредити, надані пов'язаним сторонам		
63	Надходження грошових коштів від повернення авансів та кредитів, наданих пов'язаним сторонам		
64	Придбання інвестиційної нерухомості		
65	Надходження від продажу інвестиційної нерухомості		
66	Придбання біологічних активів		
67	Надходження від продажу біологічних активів		
68	Придбання активів розвідки та оцінки		
69	Надходження від вибуття активів розвідки та оцінки		
70	Придбання видобувних активів		
71	Надходження від вибуття видобувних активів		
72	Придбання нафтових і газових активів		
73	Надходження від вибуття нафтогазових активів		
74	Надходження від вибуття непоточних активів або груп вибуття, класифіковані як утримувані для продажу та припинена діяльність		
75	Придбання основних засобів, нематеріальних активів за винятком гудвілу, інвестиційної нерухомості та інших непоточних активів		
76	Надходження від вибуття основних засобів, нематеріальних активів за винятком гудвілу, інвестиційної нерухомості та інших непоточних активів		
77	Виплати за витратами на підготовку проекту		
78	Грошові потоки, що використовувались у діяльності з розвідки та розробки		
79	Придбання інвестицій за винятком інвестицій, облік яких ведеться за методом участі в капіталі		
80	Надходження від продажу інвестицій за винятком інвестицій, облік яких ведеться за методом участі в капіталі		
81	Придбання фінансових інструментів, яке класифіковані як інвестиційна діяльність		
82	Надходження від продажу або погашення фінансових інструментів, класифіковані як інвестиційна діяльність		
83	Придбання доступних для продажу фінансових активів		
84	Надходження від вибуття або погашення доступних для продажу фінансових активів		
85	Грошові потоки від (для) зменшення (збільшення) короткострокових депозитів та інвестицій		
86	Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності		
87	Вибуття грошових коштів від інвестиційної діяльності		
Грошові потоки від (для) фінансової діяльності			
88	Дивіденди, сплачені акціонерам материнського підприємства, класифіковані як фінансова діяльність		
89	Дивіденди сплачені на частки участі, що не забезпечують контролю, класифіковані як фінансова діяльність		
90	Надходження від продажу або випуску в обіг власних викуплених акцій		
91	Надходження від виконання опціонів		
92	Надходження від випуску звичайних акцій		
93	Надходження від випуску привілейованих акцій		
94	Надходження від непоточних запозичень		
95	Погашення непоточних запозичень		
96	Надходження від поточних запозичень		
97	Погашення поточних запозичень		
98	Грошові потоки від (для) збільшення (зменшення) поточних запозичень		

99	Грошові аванси та кредити від пов'язаних сторін		
100	Грошові виплати авансів та кредитів від пов'язаних сторін		
101	Надходження від випуску облігацій, векселів та боргових зобов'язань		
102	Погашення облігацій, векселів та боргових зобов'язань		
103	Виплати за витратами на випуск акцій		
104	Виплати за витратами на випуск боргових інструментів		
105	Надходження від внесків часток участі, що не забезпечують контролю		
106	Надходження від випуску субординованих зобов'язань		
107	Погашення субординованих зобов'язань		

[illegible]

Примітки - Перелік приміток

- 1 Розкриття інформації про примітки та іншої пояснювальної інформації
- 2 Розкриття інформації про облікові судження та розрахункові оцінки
- 3 Розкриття інформації про нараховані витрати та інші зобов'язання
- 4 Розкриття резерву під кредитні збитки
- 5 Розкриття інформації про асоційовані підприємства
- 6 Розкриття інформації про винагороду аудиторів
- 7 Розкриття інформації про затвердження фінансової звітності
- 8 Розкриття інформації про доступні для продажу фінансові активи
- 9 Розкриття основи консолідації
- 10 Розкриття основи підготовки фінансової звітності
- 11 Розкриття інформації про біологічні активи, сільськогосподарську продукцію у місті збору врожаю та державні гранти, що пов'язані з біологічними активами
- 12 Розкриття інформації про витрати на позики
- 13 Розкриття інформації про позики
- 14 Розкриття інформації про об'єднання бізнесу
- 15 Розкриття інформації про грошові кошти та банківські залишки в центральних банках
- 16 Розкриття інформації про грошові кошти та їх еквіваленти
- 17 Розкриття інформації про звіт про рух грошових коштів
- 18 Розкриття змін в обліковій політиці
- 19 Розкриття змін в обліковій політиці, облікові оцінки та помилки
- 20 Розкриття інформації про заставу
- 21 Розкриття вимог про відшкодування збитків та сплачених виплат
- 22 Розкриття інформації про загальні зобов'язання
- 23 Розкриття інформації про умовні зобов'язання
- 24 Розкриття інформації про собівартість реалізації
- 25 Розкриття інформації про кредитний ризик
- 26 Розкриття інформації про боргові інструменти
- 27 Розкриття інформації про відстрочені аквізиційні витрати, пов'язані з страховими контрактами
- 28 Розкриття інформації про відстрочений дохід
- 29 Розкриття інформації про відстрочені податки
- 30 Розкриття інформації про депозити від банків
- 31 Розкриття інформації про депозити від клієнтів
- 32 Розкриття інформації про амортизаційні витрати
- 33 Розкриття інформації про похідні фінансові інструменти

- 34 Розкриття інформації про припинену діяльність
- 35 Розкриття інформації про дивіденди
- 36 Розкриття інформації про прибуток на акцію
- 37 Розкриття інформації про вплив змін валютних курсів
- 38 Розкриття інформації про виплати працівникам
- 39 Розкриття інформації про операційні сегменти суб'єкта господарювання
- 40 Розкриття інформації про події після звітного періоду
- 41 Розкриття інформації про витрати
- 42 Розкриття інформації про витрати за характером
- 43 Розкриття інформації про активи розвідки та оцінки
- 44 Розкриття інформації про оцінку справедливої вартості
- 45 Розкриття інформації про справедливу вартість фінансових інструментів
- 46 Розкриття інформації про комісійні доходи (витрати)
- 47 Розкриття інформації про фінансові витрати
- 48 Розкриття інформації про фінансові доходи (витрати)
- 49 Розкриття інформації про фінансові доходи
- 50 Розкриття інформації про фінансові активи, утримувані для торгівлі
- 51 Розкриття інформації про фінансові інструменти
- 52 Розкриття інформації про фінансові інструменти за справедливою вартістю через прибуток або збиток
- 53 Розкриття інформації про фінансові інструменти, призначених за справедливою вартістю через прибуток або збиток
- 54 Розкриття інформації про фінансові інструменти, утримувані для торгівлі
- 55 Розкриття інформації про фінансові зобов'язання, утримувані для торгівлі
- 56 Розкриття інформації про управління фінансовим ризиком
- 57 Розкриття інформації про перше застосування
- 58 Розкриття інформації про загальні та адміністративні витрати
- 59 Розкриття загальної інформації про фінансову звітність
- 60 Розкриття інформації про безперервність діяльності
- 61 Розкриття інформації про гудвіл
- 62 Розкриття інформації про державні гранти
- 63 Розкриття інформації про звітність в умовах гіперінфляції
- 64 Розкриття інформації про зменшення корисності активів
- 65 Розкриття інформації про податок на прибуток
- 66 Розкриття інформації про працівників
- 67 Розкриття інформації про провідний управлінський персонал

- 68 Розкриття інформації про страхові контракти
- 69 Розкриття інформації про дохід від страхових премій
- 70 Розкриття інформації про нематеріальні активи
- 71 Розкриття інформації про нематеріальні активи та гудвіл
- 72 Розкриття інформації про процентні витрати
- 73 Розкриття інформації про процентні доходи
- 74 Розкриття інформації про процентні доходи (витрати)
- 75 Розкриття інформації про частки в інших суб'єктах господарювання
- 76 Розкриття інформації про проміжну фінансову звітність
- 77 Розкриття інформації про запаси
- 78 Розкриття інформації про зобов'язання за інвестиційними контрактами
- 79 Розкриття інформації про інвестиційну нерухомість
- 80 Розкриття інформації про інвестиції, що обліковуються за методом участі в капіталі
- 81 Розкриття інформації про інвестиції за винятком тих, що обліковуються за методом участі в капіталі
- 82 Розкриття інформації про статутний капітал
- 83 Розкриття інформації про спільні підприємства
- 84 Розкриття інформації про попередні платежі за орендою
- 85 Розкриття інформації про оренду
- 86 Розкриття інформації про ризик ліквідності
- 87 Розкриття інформації про кредити та аванси банкам
- 88 Розкриття інформації про кредити та аванси клієнтам
- 89 Розкриття інформації про ринковий ризик
- 90 Розкриття інформації про вартість чистих активів, які належать власникам одиниць
- 91 Розкриття інформації про частки, що не забезпечують контролю
- 92 Розкриття інформації про непоточні активи, утримувані для продажу, та припинену діяльність
- 93 Розкриття інформації про непоточні активи або групи вибуття, класифіковані як утримувані для продажу
- 94 Розкриття інформації про цілі, політику та процеси щодо управління капіталом
- 95 Розкриття інформації про інші активи
- 96 Розкриття інформації про інші поточні активи
- 97 Розкриття інформації про інші поточні зобов'язання
- 98 Розкриття інформації про інші зобов'язання
- 99 Розкриття інформації про інші непоточні активи
- 100 Розкриття інформації про інші непоточні зобов'язання
- 101 Розкриття інформації про інші операційні витрати
- 102 Розкриття інформації про інші операційні доходи (витрати)

- 103 Розкриття інформації про інші операційні доходи
- 104 Розкриття інформації про інші забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи
- 105 Розкриття інформації про попередні платежі та інші активи
- 106 Розкриття інформації про прибуток (збиток) від операційної діяльності
- 107 Розкриття інформації про основні засоби
- 108 Розкриття інформації про забезпечення
- 109 Розкриття інформації про перекласифікацію фінансових інструментів
- 110 Розкриття інформації про рахунки відстрочених тарифних різниць
- 111 Розкриття інформації про перестрахування
- 112 Розкриття інформації про пов'язані сторони
- 113 Розкриття інформації про договори продажу із зворотним викупом та договори купівлі із зворотним продажем
- 114 Розкриття інформації про витрати на дослідження та розробку
- 115 Розкриття інформації про резерви у власному капіталі
- 116 Розкриття інформації про обмежені до використання грошові кошти та їх еквіваленти
- 117 Розкриття інформації про дохід від продажу
- 118 Розкриття інформації про дохід від договорів з клієнтами
- 119 Розкриття окремої фінансової звітності
- 120 Розкриття інформації про договори концесії
- 121 Розкриття інформації про акціонерний капітал, резерви та інший додатковий капітал
- 122 Розкриття інформації про угоду про платіж на основі акцій
- 123 Розкриття інформації про субординовані зобов'язання
- 124 Розкриття інформації про дочірні підприємства
- 125 Розкриття інформації по суттєві аспекти облікової політики
- 126 Розкриття інформації про податкову дебіторську та кредиторську заборгованість
- 127 Розкриття інформації про торговельну та іншу кредиторську заборгованість
- 128 Розкриття інформації про торговельну та іншу дебіторську заборгованість
- 129 Розкриття інформації про доходи (витрати) від торгівлі
- 130 Розкриття інформації про власні викуплені акції

Примітки - Перелік облікових політик

¹ Розкриття інформації по суттєві аспекти облікової політики

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">
Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень. Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2020 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України. При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ. Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч. Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідні було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності. Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 19 лютого 2021 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску. Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2020 року.</p>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">
"> </p>

² Опис облікової політики щодо фінансових активів, доступних для продажу

Немає

³ Опис облікової політики щодо біологічних активів

Немає

4 Опис облікової політики щодо витрат на позики

5 Опис облікової політики щодо запозичень

Немає

⁶ Опис облікової політики щодо об'єднання бізнесу

Немає

⁷ Опис облікової політики щодо грошових потоків

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.
Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.
Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.
Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

8 Опис облікової політики щодо застави

Немає

⁹ Опис облікової політики щодо незавершеного будівництва

Немає

10 Опис облікової політики щодо непередбачених зобов'язань та непередбачених активів

Немає

11 Опис облікової політики щодо витрат на залучення клієнтів

Немає

¹² Опис облікової політики щодо витрат на програми лояльності клієнтів

Немає

13 **Опис облікової політики щодо забезпечень на виведення з експлуатації, відновлення та реабілітацію**

Немає

¹⁴ Опис облікової політики щодо відстрочених витрат на придбання, що пов'язані з страховими контрактами

Немає

15 **Опис облікової політики щодо відстроченого податку на прибуток**

Немає

16 Опис облікової політики щодо амортизаційних витрат

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом з використанням щорічних норм встановлених податковим кодексом :

Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу

17 Опис облікової політики щодо витрат на амортизацію нематеріальних активів

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу .

18 Опис облікової політики щодо визнання фінансових інструментів

19 Опис облікової політики щодо припинення визнання фінансових інструментів

20 Опис облікової політики щодо похідних фінансових інструментів

21 Опис облікової політики щодо визначення компонентів грошових коштів та їх еквівалентів

22 Опис облікової політики щодо припиненої діяльності

23 Опис облікової політики щодо знижок та поступок

Немає

24 Опис облікової політики щодо дивідендів

Немає

25 Опис облікової політики щодо прибутку на акцію

26 Опис облікової політики щодо прав на емісію

Немає

27 Опис облікової політики щодо виплат працівникам

28 Опис облікової політики щодо витрат, пов'язаних з довкіллям

29 Опис облікової політики щодо виняткових статей

30 Опис облікової політики щодо витрат

Витрати – це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих активів, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та одночасно з визнанням збільшення зобов'язань або зменшення активів.

Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов'язання без визнання активу.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

31 Опис облікової політики щодо витрат на розвідку та оцінку

32 Опис облікової політики щодо оцінки справедливої вартості

33 Опис облікової політики щодо плати за послуги та комісійних доходів та витрат

34 Опис облікової політики щодо фінансових витрат

35 Опис облікової політики щодо фінансового доходу

36 Опис облікової політики щодо фінансових активів

37 Опис облікової політики щодо фінансових гарантій

38 Опис облікової політики щодо фінансових інструментів

39 Опис облікової політики щодо фінансових інструментів за справедливою вартістю через прибуток або збиток

40 Опис облікової політики щодо фінансових зобов'язань

41 Опис облікової політики щодо переведення іноземної валюти

42 Опис облікової політики щодо плати за франшизу

43 Опис облікової політики щодо функціональної валюти

44 Опис облікової політики щодо гудвілу

45 Опис облікової політики щодо державних грантів

46 **Опис облікової політики щодо хеджування**

47 **Опис облікової політики щодо інвестицій, утримуваних до погашення**

48 **Опис облікової політики щодо зменшення корисності активів**

49 **Опис облікової політики щодо зменшення корисності фінансових активів**

50 **Опис облікової політики щодо зменшення корисності нефінансових активів**

51 **Опис облікової політики щодо податку на прибуток**

52 **Опис облікової політики щодо договорів страхування, та пов'язаних активів, зобов'язань, доходу та витрат**

53 **Опис облікової політики щодо нематеріальних активів та гудвілу**

54 **Опис облікової політики щодо процентних доходів та процентних витрат**

55 **Опис облікової політики щодо інвестицій в асоційовані підприємства**

56 **Опис облікової політики щодо інвестицій в асоційовані підприємства та спільні підприємства**

57 **Опис облікової політики щодо інвестицій у спільні підприємства**

58 **Опис облікової політики щодо інвестиційної нерухомості**

До інвестиційної нерухомості Товариство відносить нерухомість (землю чи будівлі, або частину будівлі, або їх поєднання), утримувану на правах власності або згідно з угодою про фінансову оренду з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей, а не для: (а) використання у виробництві чи при постачанні товарів, при наданні послуг чи для адміністративних цілей, або (б) продажу в звичайному ході діяльності.

Інвестиційна нерухомість визнається як актив тоді і тільки тоді, коли: (а) є ймовірність того, що Товариство отримає майбутні економічні вигоди, які пов'язані з цією інвестиційною нерухомістю, (б) собівартість інвестиційної нерухомості можна достовірно оцінити.

59 **Опис облікової політики щодо інвестицій за винятком інвестицій, облік яких ведеться за методом участі в капіталі**

60 **Опис облікової політики щодо статутного капіталу**

61 **Опис облікової політики щодо оренди**

62 **Опис облікової політики щодо кредитів та дебіторської заборгованості**

Дебіторська заборгованість – це фінансовий актив, який являє собою контрактне право отримати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання.

Дебіторська заборгованість визнається у звіті про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли Товариство стає стороною контрактних відношень щодо цього інструменту. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за амортизованою собівартістю із застосуванням методу ефективного відсотка.

63 **Опис облікової політики щодо оцінки запасів**

64 **Опис облікової політики щодо видобувних активів**

65 **Опис облікової політики щодо прав на видобуток**

66 **Опис облікової політики щодо непоточних активів та груп вибуття, класифікованих як утримувані для продажу**

67 **Опис облікової політики щодо непоточних активів та груп вибуття, класифікованих як утримувані для продажу, та припиненої діяльності**

68 **Опис облікової політики щодо заліку взаємних вимог фінансових інструментів**

69 **Опис облікової політики щодо нафтових і газових активів**

70 **Опис облікової політики щодо активів програмування**

71 **Опис облікової політики щодо основних засобів**

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

72 **Опис облікової політики щодо забезпечень**

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

- 73 **Опис облікової політики щодо перекласифікації фінансових інструментів**
- 74 **Опис облікової політики щодо визнання у прибутку або збитку різниці між справедливою вартістю на момент первісного визнання та ціною операції**
- 75 **Опис облікової політики щодо визнання доходу від продажу**
- 76 **Опис облікової політики щодо рахунків відстрочених тарифних різниць**
- 77 **Опис облікової політики щодо перестрахування**
- 78 **Опис облікової політики щодо ремонту та обслуговування**
- 79 **Опис облікової політики щодо договорів продажу із зворотним викупом та договорів купівлі із зворотним продажем**
- 80 **Опис облікової політики щодо витрат на дослідження та розробку**
- 81 **Опис облікової політики щодо обмежених грошових коштів та їх еквівалентів**
- 82 **Опис облікової політики щодо звітності за сегментами**
- 83 **Опис облікової політики щодо договорів концесії для надання послуг**
- 84 **Опис облікової політики щодо операцій, платіж за якими здійснюється на основі акцій**
- 85 **Опис облікової політики щодо витрат на розкритті роботи**
- 86 **Опис облікової політики щодо дочірніх підприємств**
- 87 **Опис облікової політики щодо податків, окрім податку на прибуток**
- 88 **Опис облікової політики щодо виплат при звільненні**
- 89 **Опис облікової політики щодо торговельної та іншої кредиторської заборгованості**
- 90 **Опис облікової політики щодо торговельної та іншої дебіторської заборгованості**
- 91 **Опис облікової політики щодо доходів та витрат від продажу**
- 92 **Опис облікової політики щодо операцій з частками участі, що не забезпечують контролю**
- 93 **Опис облікової політики щодо операцій між пов'язаними сторонами**
- 94 **Опис облікової політики щодо власних викуплених акцій**
- 95 **Опис облікової політики щодо варантів**
- 96 **Опис інших аспектів облікової політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності**

Примітки - Корпоративна інформація та Звіт про відповідність вимогам МСФЗ

Розкриття інформації про примітки та іншої пояснювальної інформації

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень. Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2020 року, що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України. При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ. Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч. Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи 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. Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 19 лютого 2021 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску. Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2020 року.

Назва суб'єкта господарювання, що звітує, або інші засоби ідентифікації

Товариство з обмеженою відповідальністю "Зберігач-Капітал"

Ідентифікаційний код юридичної особи 36859362

Міжнародний код ідентифікації юридичної особи

Походження суб'єкта господарювання

Основні відомості про ТОВ "Зберігач-Капітал": 1. Повна назва: Товариство з обмеженою відповідальністю "Зберігач-Капітал". Скорочена назва: ТОВ "Зберігач-Капітал". 2. Код ЄДРПОУ: 36859362 3. Місцезнаходження: 10008, м. Житомир, Богунський р-н, вул. Новий Бульвар, буд.9, кв.1. 4. Відомості про державну реєстрацію: Дата державної реєстрації: 24.11.2009р, № запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР 1 305 102000 007606. 5. Основні види діяльності: 66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах; 66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення Ліцензія НКЦПФР "Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність"; 66.19 Інша допоміжна діяльність депозитарної установи; видана НКЦПФР згідно рішення №2356 від 10.10.2013 р. 6. Дата внесення останніх змін до Статуту: Затверджено загальними зборами учасників, протокол №2 від 10.05.2017р. 7. Банківські реквізити підприємства: розрахунковий рахунок № UA823117440000026507055800961, UA933117440000026046055803827 АТ КБ "ПРИВАТБАНК"; м.Київ

Правова форма суб'єкта господарювання

Товариство з обмеженою відповідальністю

Країна реєстрації

Україна

Адреса зареєстрованого офісу суб'єкта господарювання

вулиця Новий Бульвар, буд. 9, кв. 1, м. ЖИТОМИР, ЖИТОМИРСЬКА обл., 10008

Основне місце ведення господарської діяльності

10008, м. Житомир, вул. Новий Бульвар, буд.9, кв.1

Філіали суб'єкта господарювання, що звітує, адреси та телефони

Відсутні

Опис характеру функціонування та основних видів діяльності суб'єкта господарювання

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Основні види діяльності: 66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах; 66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення Ліцензія НКЦПФР "Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність". "Депозитарна діяльність депозитарної установи" видана НКЦПФР згідно рішення №2356 від 10.10.2013 р. </p></body>

Назва материнського підприємства

Ідентифікаційний код материнського підприємства

Міжнародний код ідентифікації материнського підприємства

Назва фактичного материнського підприємства групи

Ідентифікаційний код фактичного материнського підприємства групи

Міжнародний код ідентифікації фактичного материнського підприємства групи

Тривалість строку існування суб'єкта господарювання з обмеженим строком існування

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Товариство продовжує свою діяльність за принципом безперервності</p></body>

Твердження про відповідність до вимог МСФЗ

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2020 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України.</p></body>

Висновок управлінського персоналу щодо об'єктивного подання в результаті відхилення

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Коригування в результаті змін облікової політики не було</p></body>

Пояснення відхилення від МСФЗ

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відхилення в сумі 2 тис. грн. нерозподіленого прибутку було в результаті виявлених помилок минулих періодів</p></body>

Пояснення фінансового впливу відхилення від МСФЗ

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Виявлення помилок минулих періодів</p></body>

Пояснення характеру вимоги в МСФЗ та висновку, чому вимога суперечить цілі фінансової звітності, викладеної в Концептуальній основі

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутні</p></body>

Пояснення коригувань, необхідних для досягнення об'єктивного подання

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутні</p></body>

Розкриття інформації про невизначеності щодо здатності суб'єкта господарювання продовжувати діяльність безперервно

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної кризи. В результаті нестабільної ситуації в Україні діяльність Товариства супроводжується ризиками.Управлінський персонал ТОВАРИСТВА з ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЗБЕРІГАЧКАПІТАЛ" не ідентифікував суттєві невизначеності, які могла б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність, тому використовувало припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансової звітності, враховуючи зростаючу невизначеність пов’язану із зміною економічної ситуації та песимістичними прогнозами розвитку світової та національної економіки.</p></body>

Пояснення факту та основи складання фінансової звітності, коли вона складається не на основі безперервної діяльності

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутній</p></body>

Пояснення, чому суб'єкт господарювання не розглядається на основі принципу безперервної діяльності

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">інформація Товариством розкрита належним чином у фінансовій звітності складеної станом на 31 грудня 2020 року та за 2020 рік у відповідності до концептуальної основи - Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та МСА 570 "Безперервність діяльності" (переглянутий). Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо. Тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли би бути результатом таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть бути оцінені.</p></body>

Опис причини використання більш довгого чи більш короткого звітного періоду

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Звітний період складає - з 01.01.2020 по 31.12.2020 року</p></body>

Опис того факту, що суми, наведені у фінансовій звітності не є повністю зіставними

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутній</p></body>

Розкриття інформації про перекласифікацію статей або зміни у поданні

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутній</p></body>

Наявні ліцензії: вид, періоди

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Ліцензія НКЦПФР "Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність". "Депозитарна діяльність депозитарної установи" видана НКЦПФР згідно рішення №2356 від 10.10.2013 р. </p></body>

Перекласифіковані статті
Розкриття інформації про перекласифікацію статей або зміни у поданні

Опис характеру перекласифікації або змін у поданні
<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутній</p></body>
Сума перекласифікацій або змін у поданні
Опис причини перекласифікації або змін у поданні
<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутній</p></body>
Опис причини, чому неможливо перекласифікувати порівняльні суми
<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутній</p></body>

Опис характеру необхідних коригувань для надання порівняльної інформації
<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутній</p></body>

Розкриття сум, що мають бути стягнуті або сплачені через дванадцять місяців за класами активів та зобов'язань, що містять суми, що мають бути стягнуті або сплачені як не більше, так і більше, ніж через дванадцять місяців після звітної дати
<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутні</p><p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;"> </p></body>

Розкриття сум, що мають бути стягнуті або сплачені через дванадцять місяців за класами активів та зобов'язань, що містять суми, що мають бути стягнуті або сплачені як не більше, так і більше, ніж через дванадцять місяців після звітної дати

	Строк погашення не більше одного року	Строк погашення більше одного року	Усі часові інтервали
Поточні запаси	3		3
Поточна торговельна дебіторська заборгованість	425		425
Поточна торговельна кредиторська заборгованість	75		75

Розкриття інформації про суттєві аспекти облікової політики

Пояснення баз оцінки, застосованих при складанні фінансової звітності
<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості. </p></body>

Опис інших аспектів облікової політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності
<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим. Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ.</p><p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними. Товариство не застосовувало зміни в облікових політиках в 2020 році порівняно із обліковими політиками, які Товариство використовувало для складання фінансової звітності за період, що закінчився 31 грудня 2019 року. </p></body>

Пояснення суджень управлінського персоналу в ході застосування облікової політики суб'єкта господарювання із значним впливом на визнанні суми

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутній</p></body>

Пояснення джерел невизначеності оцінки із значним ризиком спричинення суттєвого коригування

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутній</p></body>

Розкриття активів та зобов'язань із значним ризиком суттєвого коригування

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутній</p></body>

Активи та зобов'язання

Розкриття активів та зобов'язань із значним ризиком суттєвого коригування

Опис характеру активів із значним ризиком суттєвих коригувань протягом наступного фінансового року
<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутні</p></body>

Опис характеру зобов'язань із значним ризиком суттєвих коригувань протягом наступного фінансового року

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутні</p><p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">#160;</p></body>

Активи зі значним ризиком здійснення суттєвих коригувань протягом наступного фінансового року
Зобов'язання зі значним ризиком суттєвих коригувань протягом наступного фінансового року

Розкриття інформації про цілі, політику та процеси щодо управління капіталом

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. </p></body>

Вимоги до капіталу

Розкриття інформації про цілі, політику та процеси щодо управління капіталом

Якісна інформації про цілі, політику та процеси суб'єкта господарювання стосовно управління капіталом

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. </p></body>

Узагальнені кількісні дані про те, чим суб'єкт господарювання управляє як капіталом

Опис змін у цілях, політиці, процесах щодо управління капіталом суб'єктом господарювання та що суб'єктом господарювання управляється як капітал

Інформація про те, чи виконував суб'єкт господарювання будь-які зовнішні вимоги стосовно капіталу

Інформація про наслідки невиконання встановлених обов'язкових зовнішніх вимог стосовно капіталу

Дивіденди, визнані як розподіл між власниками на акцію (в гривнях)

Дивіденди, запропоновані або оголошені перед затвердженням фінансової звітності до випуску, але не визнані як розподілені між власниками

Дивіденди, запропоновані або оголошені перед затвердженням фінансової звітності до випуску, але не визнані як розподілені між власниками на акцію (в гривнях)

Невизнані накопичені дивіденди за привілейованими акціями

Опис характеру негрошових активів, утримуваних для розподілу між власниками та оголошених до затвердження фінансової звітності до випуску

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутні</p></body>

Негрошові активи, оголошені для виплат власникам перед затвердженням фінансової звітності до випуску

Негрошові активи, оголошені для виплат власникам перед затвердженням фінансової звітності до випуску, за справедливою вартістю

Опис методів, застосованих для оцінки справедливої вартості негрошових активів, оголошених для розподілу між власниками до затвердження до випуску фінансової звітності

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутній</p></body>

Дивіденди до сплати, розподіл негрошових активів

Збільшення (зменшення) дивідендів до сплати через зміни у справедливій вартості негрошових активів, утримуваних для виплат власникам

Власний капітал, перекласифікований у фінансові зобов'язання

Фінансові зобов'язання, перекласифіковані у власний капітал

Опис часу та причини перекласифікації між фінансовими зобов'язаннями та власним капіталом

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Відсутні</p></body>

Примітки - Облікова політика, зміни в облікових оцінках та помилки

Розкриття змін в обліковій політиці, облікові оцінки та помилки

<body>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">
Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень. Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2020 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України. При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічають вимогам МСФЗ. Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч. Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи 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. Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 19 лютого 2021 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску. Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2020 року.</p>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">
 </p>
<p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">
 </p>

</body>

Розкриття інформації про перше застосування стандартів або тлумачень

1) Вперше застосовані МСФЗ

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

2) Вперше застосовані МСФЗ

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

3) Вперше застосовані МСФЗ

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

4) Вперше застосовані МСФЗ

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

5) Вперше застосовані МСФЗ

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

6) Вперше застосовані МСФЗ

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

7) Вперше застосовані МСФЗ

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

8) Вперше застосовані МСФЗ

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

9) Вперше застосовані МСФЗ

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

10) Вперше застосовані МСФЗ

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

Розкриття інформації про добровільні зміни в обліковій політиці

Розкриття інформації про добровільні зміни в обліковій політиці

1) Добровільні зміни в обліковій політиці

Опис характеру добровільної зміни в обліковій політиці

Опис причин, чому застосування нової облікової політики забезпечує надання достовірної та більш доречної інформації

2) Добровільні зміни в обліковій політиці

Опис характеру добровільної зміни в обліковій політиці

Опис причин, чому застосування нової облікової політики забезпечує надання достовірної та більш доречної інформації

3) Добровільні зміни в обліковій політиці

Опис характеру добровільної зміни в обліковій політиці

Опис причин, чому застосування нової облікової політики забезпечує надання достовірної та більш доречної інформації

4) Добровільні зміни в обліковій політиці

Опис характеру добровільної зміни в обліковій політиці

Опис причин, чому застосування нової облікової політики забезпечує надання достовірної та більш доречної інформації

5) Добровільні зміни в обліковій політиці

Опис характеру добровільної зміни в обліковій політиці

Опис причин, чому застосування нової облікової політики забезпечує надання достовірної та більш доречної інформації

6) Добровільні зміни в обліковій політиці

Опис характеру добровільної зміни в обліковій політиці

Опис причин, чому застосування нової облікової політики забезпечує надання достовірної та більш доречної інформації

7) Добровільні зміни в обліковій політиці

Опис характеру добровільної зміни в обліковій політиці

Опис причин, чому застосування нової облікової політики забезпечує надання достовірної та більш доречної інформації

8) Добровільні зміни в обліковій політиці

Опис характеру добровільної зміни в обліковій політиці

Опис причин, чому застосування нової облікової політики забезпечує надання достовірної та більш доречної інформації

9) Добровільні зміни в обліковій політиці

Опис характеру добровільної зміни в обліковій політиці

Опис причин, чому застосування нової облікової політики забезпечує надання достовірної та більш доречної інформації

10) Добровільні зміни в обліковій політиці

Опис характеру добровільної зміни в обліковій політиці

Опис причин, чому застосування нової облікової політики забезпечує надання достовірної та більш доречної інформації

Пояснення нових стандартів або тлумачень, які не застосовуються

Розкриття інформації про очікуваний вплив першого застосування нових стандартів або тлумачень

Розкриття інформації про очікуваний вплив першого застосування нових стандартів або тлумачень

1) Нові МСФЗ

Назва нового МСФЗ

Опис характеру зміни в обліковій політиці, яка має відбутися найближчим часом

Дата, з якої вимагається застосування нового МСФЗ

Дата, на яку суб'єкт господарювання планує вперше застосувати новий МСФЗ

Аналіз впливу на фінансову звітність, що очікується в результаті першого застосування нового МСФЗ

Опис того факту, що вплив першого застосування нового МСФЗ є невідомим та його не можна обґрунтовано оцінити

2) Нові МСФЗ

Назва нового МСФЗ

Опис характеру зміни в обліковій політиці, яка має відбутися найближчим часом

Дата, з якої вимагається застосування нового МСФЗ

Дата, на яку суб'єкт господарювання планує вперше застосувати новий МСФЗ

Аналіз впливу на фінансову звітність, що очікується в результаті першого застосування нового МСФЗ

Опис того факту, що вплив першого застосування нового МСФЗ є невідомим та його не можна обґрунтовано оцінити

3) Нові МСФЗ

Назва нового МСФЗ

Опис характеру зміни в обліковій політиці, яка має відбутися найближчим часом

Дата, з якої вимагається застосування нового МСФЗ

Дата, на яку суб'єкт господарювання планує вперше застосувати новий МСФЗ

Аналіз впливу на фінансову звітність, що очікується в результаті першого застосування нового МСФЗ

Опис того факту, що вплив першого застосування нового МСФЗ є невідомим та його не можна обґрунтовано оцінити

4) Нові МСФЗ

Назва нового МСФЗ

Опис характеру зміни в обліковій політиці, яка має відбутися найближчим часом

Дата, з якої вимагається застосування нового МСФЗ

Дата, на яку суб'єкт господарювання планує вперше застосувати новий МСФЗ

Аналіз впливу на фінансову звітність, що очікується в результаті першого застосування нового МСФЗ

Опис того факту, що вплив першого застосування нового МСФЗ є невідомим та його не можна обґрунтовано оцінити

5) Нові МСФЗ

Назва нового МСФЗ

Опис характеру зміни в обліковій політиці, яка має відбутися найближчим часом

Дата, з якої вимагається застосування нового МСФЗ

Дата, на яку суб'єкт господарювання планує вперше застосувати новий МСФЗ

Аналіз впливу на фінансову звітність, що очікується в результаті першого застосування нового МСФЗ

Опис того факту, що вплив першого застосування нового МСФЗ є невідомим та його не можна обґрунтовано оцінити

6) Нові МСФЗ

Назва нового МСФЗ

Опис характеру зміни в обліковій політиці, яка має відбутися найближчим часом

Дата, з якої вимагається застосування нового МСФЗ

Дата, на яку суб'єкт господарювання планує вперше застосувати новий МСФЗ

Аналіз впливу на фінансову звітність, що очікується в результаті першого застосування нового МСФЗ

Опис того факту, що вплив першого застосування нового МСФЗ є невідомим та його не можна обґрунтовано оцінити

7) Нові МСФЗ

Назва нового МСФЗ

Опис характеру зміни в обліковій політиці, яка має відбутися найближчим часом

Дата, з якої вимагається застосування нового МСФЗ

Дата, на яку суб'єкт господарювання планує вперше застосувати новий МСФЗ

Аналіз впливу на фінансову звітність, що очікується в результаті першого застосування нового МСФЗ

Опис того факту, що вплив першого застосування нового МСФЗ є невідомим та його не можна обґрунтовано оцінити

8) Нові МСФЗ

Назва нового МСФЗ

Опис характеру зміни в обліковій політиці, яка має відбутися найближчим часом

Дата, з якої вимагається застосування нового МСФЗ

Дата, на яку суб'єкт господарювання планує вперше застосувати новий МСФЗ

Аналіз впливу на фінансову звітність, що очікується в результаті першого застосування нового МСФЗ

Опис того факту, що вплив першого застосування нового МСФЗ є невідомим та його не можна обґрунтовано оцінити

9) Нові МСФЗ

Назва нового МСФЗ

Опис характеру зміни в обліковій політиці, яка має відбутися найближчим часом

Дата, з якої вимагається застосування нового МСФЗ

Дата, на яку суб'єкт господарювання планує вперше застосувати новий МСФЗ

Аналіз впливу на фінансову звітність, що очікується в результаті першого застосування нового МСФЗ

Опис того факту, що вплив першого застосування нового МСФЗ є невідомим та його не можна обґрунтовано оцінити

10) Нові МСФЗ

Назва нового МСФЗ

Опис характеру зміни в обліковій політиці, яка має відбутися найближчим часом

Дата, з якої вимагається застосування нового МСФЗ

Дата, на яку суб'єкт господарювання планує вперше застосувати новий МСФЗ

Аналіз впливу на фінансову звітність, що очікується в результаті першого застосування нового МСФЗ

Опис того факту, що вплив першого застосування нового МСФЗ є невідомим та його не можна обґрунтовано оцінити

Пояснення причини, чому визначення сум коригувань у зв'язку зі зміною в обліковій політиці є неможливим

Розкриття змін в облікових оцінках

Розкриття змін в облікових оцінках

1) Облікові оцінки

Опис характеру зміни в обліковій оцінці

Збільшення (зменшення) облікової оцінки

Опис того факту, що суму зміни облікової оцінки оцінити неможливо

2) Облікові оцінки

Опис характеру зміни в обліковій оцінці

Збільшення (зменшення) облікової оцінки

Опис того факту, що суму зміни облікової оцінки оцінити неможливо

3) Облікові оцінки

Опис характеру зміни в обліковій оцінці

Збільшення (зменшення) облікової оцінки

Опис того факту, що суму зміни облікової оцінки оцінити неможливо

4) Облікові оцінки

Опис характеру зміни в обліковій оцінці

Збільшення (зменшення) облікової оцінки

Опис того факту, що суму зміни облікової оцінки оцінити неможливо

5) Облікові оцінки

Опис характеру зміни в обліковій оцінці

Збільшення (зменшення) облікової оцінки

Опис того факту, що суму зміни облікової оцінки оцінити неможливо

6) Облікові оцінки

Опис характеру зміни в обліковій оцінці

Збільшення (зменшення) облікової оцінки

Опис того факту, що суму зміни облікової оцінки оцінити неможливо

7) Облікові оцінки

Опис характеру зміни в обліковій оцінці

Збільшення (зменшення) облікової оцінки

Опис того факту, що суму зміни облікової оцінки оцінити неможливо

8) Облікові оцінки

Опис характеру зміни в обліковій оцінці

Збільшення (зменшення) облікової оцінки

Опис того факту, що суму зміни облікової оцінки оцінити неможливо

9) Облікові оцінки

Опис характеру зміни в обліковій оцінці

Збільшення (зменшення) облікової оцінки

Опис того факту, що суму зміни облікової оцінки оцінити неможливо

10) Облікові оцінки

Опис характеру зміни в обліковій оцінці

Збільшення (зменшення) облікової оцінки

Опис того факту, що суму зміни облікової оцінки оцінити неможливо

Опис характеру облікових помилок у попередніх періодах

Пояснення причини, чому визначення сум виправлень у зв'язку з помилками попередніх періодів є неможливим

Примітки - Пов'язана сторона

Розкриття інформації про пов'язані сторони

<body>
<p style="text-align:center;text-indent:0pt;margin:12pt -9pt 0pt 0pt;page-break-after:avoid;page-break-inside:avoid;">Інформація про пов'язаних осіб</p><p style="text-align:justify;text-indent:35pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;page-break-after:avoid;page-break-inside:avoid;"> </p><p style="text-align:justify;text-indent:28pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Протягом 2020 року в ТОВ "ЗБЕРІГАЧ-КАПІТАЛ" пов'язаними сторонами були:</p><p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">
- Засновники Товариства:
- учасник Онищук Галина Терентіївна вносить до статутного капіталу 70 000,00 грн., що складає 0,95 % статутного капіталу;
- учасник Приватне Підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт" вносить до статутного капіталу 6 930 000,00 грн., що складає 94,48 % статутного капіталу.
- учасник Товариство з обмеженою відповідальністю "Трансферт-Центр" вносить до статутного капіталу 335 000,00 грн., що складає 4,57 % статутного капіталу.
- Ключовий управлінський персонал:
- Керівник – Онищук Андрій Валерійович (Протокол №2 від 11 листопада 2019 року)
- Головний бухгалтер – Цимбалюк Ірина Леонідівна (Наказ № 9-к від 07 вересня 2018 року)</p><p style="text-align:justify;text-indent:28pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Значних операції з пов'язаними сторонами, що виходять за межі звичайної господарської діяльності Товариства протягом 2020 року не відбувалось.</p><p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;"> </p></body>

Назва материнського підприємства

Ідентифікаційний код материнського підприємства
Міжнародний код ідентифікації материнського підприємства
Назва фактичного материнського підприємства групи

Ідентифікаційний код фактичного материнського підприємства групи

Міжнародний код ідентифікації фактичного материнського підприємства групи

Назва материнського підприємства вищого рівня, що складає фінансову звітність, яка оприлюднюється
Відсутній

Ідентифікаційний код материнського підприємства вищого рівня, що складає фінансову звітність, яка оприлюднюється

Міжнародний код ідентифікації материнського підприємства вищого рівня, що складає фінансову звітність, яка оприлюднюється

Пояснення взаємозв'язків між материнським підприємством та дочірніми підприємствами
Відсутні

Пов'язані сторони

<body>
<p style="text-align:justify;text-indent:28pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Протягом 2020 року в ТОВ "ЗБЕРІГАЧ-КАПІТАЛ" пов'язаними сторонами були:</p><p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">
- Засновники Товариства:
- учасник Онищук Галина Терентіївна вносить до статутного капіталу 70 000,00 грн., що складає 0,95 % статутного капіталу;
- учасник Приватне Підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт" вносить до статутного капіталу 6 930 000,00 грн., що складає 94,48 % статутного капіталу.
- учасник Товариство з обмеженою відповідальністю "Трансферт-Центр" вносить до статутного капіталу 335 000,00 грн., що складає 4,57 % статутного капіталу.
- Ключовий управлінський персонал:
- Керівник – Онищук Андрій Валерійович (Протокол №2 від 11 листопада 2019 року)
- Головний бухгалтер – Цимбалюк Ірина Леонідівна (Наказ № 9-к від 07 вересня 2018 року)</p><p style="text-align:justify;text-indent:28pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;">Значних операції з пов'язаними сторонами, що виходять за межі звичайної господарської діяльності Товариства протягом 2020 року не відбувалось.</p><p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;"> </p><p style="text-align:left;text-indent:0pt;margin:0pt 0pt 0pt 0pt;"> </p></body>

Суб'єкти господарювання, які здійснюють спільний контроль або значний вплив над суб'єктом господарювання
ПП АФ "Екаунт"

Дочірні підприємства
Відсутній

Асоційовані підприємства
Відсутній

Спільні підприємства, в яких суб'єкт господарювання виступає контролюючим учасником
Відсутні

Провідний управлінський персонал суб'єкта господарювання або материнського підприємства
Директор Онищук Андрій Валерійович та головний бухгалтер Цимбалюк Ірина Леонідівна

Інші пов'язані сторони
учасник Товариство з обмеженою відповідальністю "Трансферт-Центр"

Інформація щодо компенсації провідному управлінському персоналу

Передача за договорами фінансування від суб'єкта господарювання, операції між пов'язаними сторонами																
Передача за договорами фінансування суб'єкту господарювання, операції між пов'язаними сторонами																
Забезпечення гарантій або застави суб'єктом господарювання, операції між пов'язаними сторонами																
Забезпечення гарантій або застави суб'єкту господарювання, операції між пов'язаними сторонами																
Загальні зобов'язання, взяті суб'єктом господарювання, операції між пов'язаними сторонами																
Загальні зобов'язання, взяті від імені суб'єкта господарювання, операції між пов'язаними сторонами																
Виконання зобов'язань суб'єктом господарювання від імені пов'язаної сторони, операції між пов'язаними сторонами																
Виконання зобов'язань пов'язаною стороною від імені суб'єкта господарювання, операції між пов'язаними сторонами																
Участь у програмі з визначеною виплатою, яка розподіляє ризик між суб'єктами господарювання групи, операції між пов'язаними сторонами																
Непогашена заборгованість за операціями між пов'язаними сторонами																
Суми кредиторської заборгованості, операції між пов'язаними сторонами на кінець звітного періоду																
Суми дебіторської заборгованості, операції між пов'язаними сторонами на кінець звітного періоду			103	124											103	124
Невиконані загальні зобов'язання, взяті суб'єктом господарювання, операції між пов'язаними сторонами на кінець звітного періоду																
Невиконані загальні зобов'язання, взяті від імені суб'єкта господарювання, операції між пов'язаними сторонами на кінець звітного періоду																
Пояснення умов непогашеної заборгованості за операцією зі пов'язаною стороною																
Пояснення детальної інформації щодо гарантій наданих чи отриманих за непогашеною заборгованістю за операцією з пов'язаною стороною																
Забезпечення сумнівних боргів, пов'язаних з непогашеною заборгованістю за операцією зі пов'язаною стороною на кінець звітного періоду																
Витрати, визнані протягом періоду щодо безнадійної та сумнівної заборгованості за операцією зі пов'язаною стороною																

Розкриття сум, що були витрачені суб'єктом господарювання на надання послуг провідного керівного персоналу, що надаються окремим (іншим) суб'єктом господарювання з управління Відсутні

Примітки - Основні засоби

Розкриття інформації про основні засоби

Товариство визнає матеріальний об’єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу. Товариство не визнає в балансовій вартості об’єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об’єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об’єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу. Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом з використанням щорічних норм встановлених податковим кодексом :

Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

Розкриття детальної інформації про основні засоби

Згідно даних Балансу (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 року первісна вартість основних засобів становить 2424 тис. грн. Товариство не має суми обмежень на права власності даних об’єктів, а також основних засобів переданих у заставу для забезпечення зобов’язань, суми контрактних зобов’язань, пов’язаних із придбанням основних засобів, суми компенсації від третіх сторін за об’єкти основних засобів, корисність яких зменшилась, або які були втрачені чи передані, що включається до прибутку чи збитку.

На дату річного балансу Товариство повинно оцінити, чи існують ознаки можливого зменшення корисності, а саме зменшення ринкової вартості активів протягом звітного періоду на суттєву більшу величину, ніж очікувалось, чи відбулось старіння або фізичне пошкодження активів, чи вартість активу було зменшено протягом періоду значно більше, ніж можна було очікувати, внаслідок плину часу або звичайного використання, чи упродовж періоду відбулися зміни зі значним негативним впливом на підприємство або вони відбудуться найближчим часом у технологічному, ринковому, економічному або правовому оточенні компанії чи на ринку, для якого призначено актив, чи ринкові ставки відсотка або інші ринкові ставки доходу від інвестицій збільшено протягом періоду, і це збільшення, найімовірніше, вплине на ставку дисконту, застосовану під час обчислення вартості активу в разі використання, і суттєво зменшить суму очікуваного відшкодування активу, чи є плани припинити використання активу, припинити або реструктурувати господарську одиницю, до якої належить цей актив, тощо.

Якщо хоча б одна з ознак спрацьовує, то товариство повинно оцінити суму очікуваного відшкодування такого активу. Управлінський персонал товариства вважає що таких ознак зменшення корисності відповідно до вимог МСБО 16 та МСБО 36 не має.

	Земля	Будівлі	Машини	Транспортні засоби
	1	2	3	4
1	Основи оцінки, основні засоби	Первісно Товариство оцінює основні засоби за історичною собівартістю	Первісно Товариство оцінює основні засоби за історичною собівартістю	
2	Метод амортизації, основні засоби	Прямолінійний	Прямолінійний	

[illegible]

Таблица А

	Пристосування та приладдя	Комунікаційне та мережеве обладнання	Плодоносні рослини	Матеріальні активи розвідки та оцінки
	5	6	7	8
1	Основи оцінки, основні засоби			
2	Метод амортизації, основні засоби			
3	Норми амортизації, основні засоби, %			
3.1*	Строк корисної експлуатації, що вимірюється як період часу, основні засоби			
3.2	Строк корисної експлуатації, що вимірюється в одиницях продукції або інших подібних одиницях, основні засоби			
3.3	Опис строку корисної експлуатації, основні засоби			
4	Дати проведення переоцінки, основні засоби			
5	Пояснення участі незалежного оцінювача у переоцінці, основні засоби			
5.1	Опис обмежень щодо розподілу дооцінки між акціонерами, основні засоби			

*Період - період часу у форматі P(роки)Y(місяці)M(дні)D (наприклад: P5Y11M7D, P3Y5M, P5Y0D, P8M3D, P36Y, P60M, P125D)

[illegible]

Таблица А

	Видобувні активи	Нафтові і газові активи	Активи, що генерують енергію	Незавершене будівництво
	9	10	11	12
1 Основи оцінки, основні засоби				
2 Метод амортизації, основні засоби				
3 Норми амортизації, основні засоби, %				
3.1* Строк корисної експлуатації, що вимірюється як період часу, основні засоби				
3.2 Строк корисної експлуатації, що вимірюється в одиницях продукції або інших подібних одиницях, основні засоби				
3.3 Опис строку корисної експлуатації, основні засоби				
4 Дати проведення переоцінки, основні засоби				
5 Пояснення участі незалежного оцінювача у переоцінці, основні засоби				
5.1 Опис обмежень щодо розподілу дооцінки між акціонерами, основні засоби				

*Період - період часу у форматі P(роки)Y(місяці)M(дні)D (наприклад: P5Y11M7D, P3Y5M, P5Y0D, P8M3D, P36Y, P60M, P125D)

Таблица А

Балансова вартість	Видобувні активи																												Нафтові і газові активи								Активи, що генерують енергію								Незавершене будівництво																			
	Валова балансова вартість						Накопичена амортизація матеріальних та нематеріальних активів		Накопичене зменшення корисності		Балансова вартість		Валова балансова вартість						Накопичена амортизація матеріальних та нематеріальних активів		Накопичене зменшення корисності		Балансова вартість		Валова балансова вартість						Накопичена амортизація матеріальних та нематеріальних активів		Накопичене зменшення корисності		Балансова вартість																													
	Поточний звітний період		Порівняльний звітний період		Поточний звітний період		Порівняльний звітний період		Поточний звітний період		Порівняльний звітний період		Поточний звітний період		Порівняльний звітний період		Поточний звітний період		Порівняльний звітний період		Поточний звітний період		Порівняльний звітний період		Поточний звітний період		Порівняльний звітний період		Поточний звітний період		Порівняльний звітний період		Поточний звітний період		Порівняльний звітний період																													
	65		66		67		68		69		70		71		72		73		74		75		76		77		78		79		80		81		82		83		84		85		86		87		88		89		90		91		92		93		94		95		96	
	Розкриття детальної інформації про основні засоби																																																															
Узгодження змін в основних засобах																																																																
6	Основні засоби на початок періоду																																																															
Зміни в основних засобах																																																																
7	Приріст крім як у результаті об'єднання бізнесу, основні засоби																																																															
8	Придбання, що пов'язані з об'єднанням бізнесу, основні засоби																																																															
9	Збільшення (зменшення) через чисті курсові різниці, основні засоби																																																															
10	Амортизація, основні засоби																																																															
11	Збиток від зменшення корисності, визнаний у прибутку чи збитку, основні засоби																																																															
12	Сторнування збитку від зменшення корисності, визнаного у прибутку чи збитку, основні засоби																																																															
13	Збільшення (зменшення) внаслідок переоцінки, основні засоби																																																															
14	Збиток від зменшення корисності, визнаний в іншому сукупному доході, основні засоби																																																															
15	Сторнування збитку від зменшення корисності, визнаного в іншому сукупному доході, основні засоби																																																															
16	Капітальні інвестиції на добудову основних засобів та вдосконалення																																																															
Збільшення (зменшення) через передачу та інші зміни, основні засоби																																																																
17	Збільшення (зменшення) через передачу, основні засоби																																																															
18	Збільшення (зменшення) через переведення з (до) інвестиційної нерухомості, основні засоби																																																															
19	Збільшення (зменшення) через переведення з незавершеного будівництва, основні засоби																																																															

[illegible]

Таблица А

		Основні засоби	
		Незавершені капітальні вкладення в основні засоби	Інші основні засоби
		13	14
		15	
1	Основи оцінки, основні засоби		Первісно Товариство оцінює основні засоби за історичною собівартістю
2	Метод амортизації, основні засоби		Прямолінійний
3	Норми амортизації, основні засоби, %		
3.1*	Строк корисної експлуатації, що вимірюється як період часу, основні засоби		
3.2	Строк корисної експлуатації, що вимірюється в одиницях продукції або інших подібних одиницях, основні засоби		
3.3	Опис строку корисної експлуатації, основні засоби		
4	Дати проведення переоцінки, основні засоби		
5	Пояснення участі незалежного оцінювача у переоцінці, основні засоби		
5.1	Опис обмежень щодо розподілу дооцінки між акціонерами, основні засоби		

*Період - період часу у форматі Р(роки)Y(місяці)M(дні)D (наприклад: P5Y11M7D, P3Y5M, P5Y0D, P8M3D, P36Y, P60M, P125D)

Таблица А

[illegible]

[illegible]

	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду
Основні засоби, обмеження на права власності		

Опис наявності обмежень права власності, основні засоби

	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду
Основні засоби, передані у заставу		
Договірні зобов'язання щодо придбання основних засобів		
Справедлива вартість основних засобів, яка суттєво відрізняється від балансової вартості		

	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період
Компенсація від третіх сторін за об'єкти основних засобів, корисність яких зменшилась, які були втрачені або передані		

Визначення нескоригованої порівняльної інформації

Твердження про те, що нескоригована порівняльна інформація підготовлена на іншій основі

Пояснення основи для підготовки нескоригованої порівняльної інформації

Примітки – Інвестиційна нерухомість

Розкриття інформації про інвестиційну нерухомість

Розкриття детальної інформації про інвестиційну нерухомість

[illegible]

Пояснення, чи застосовував суб'єкт господарювання для оцінки інвестиційної нерухомості модель справедливої вартості або модель собівартості
Опис критеріїв, які застосовувалися для розмежування інвестиційної нерухомості і нерухомості, зайнятої власником, та нерухомості, утримуваної для продажу у ході звичайного ведення бізнесу
Опис міри, якою справедлива вартість інвестиційної нерухомості базується на оцінці, зробленій незалежним оцінювачем
Накопичена зміна в справедливій вартості, яку визнано через прибуток або збиток в результаті продажу інвестиційної нерухомості між фондами активів, оцінених за різними моделями
Пояснення обмежень можливості реалізації інвестиційної нерухомості або передачі доходу та надходжень від вибуття інвестиційної нерухомості
Обмеження щодо можливості реалізувати інвестиційну нерухомість або перевести дохід та надходження від вибуття інвестиційної нерухомості
Пояснення договірних зобов'язань придбати, побудувати або розвинути інвестиційну нерухомість або щодо ремонту, технічного обслуговування чи покращення
Розкриття значних коригувань отриманих результатів оцінки
Інвестиційна нерухомість, що відображена за собівартістю в рамках моделі справедливої вартості, на момент продажу
Інвестиційна нерухомість, що відображена за собівартістю в рамках моделі справедливої вартості, на момент продажу - на початок періоду
Інвестиційна нерухомість, що відображена за собівартістю в рамках моделі справедливої вартості, на момент продажу - на кінець періоду
Прибутки (збитки) від вибуття інвестиційної нерухомості, відображеної за собівартістю в рамках моделі справедливої вартості
Прибутки (збитки) від реалізації (продажу, вибуття) інвестиційної нерухомості, відображеної за собівартістю в рамках моделі справедливої вартості - на початок періоду
Прибутки (збитки) від реалізації (продажу, вибуття) інвестиційної нерухомості, відображеної за собівартістю в рамках моделі справедливої вартості - на кінець періоду
Опис інвестиційної нерухомості за собівартістю або ж згідно з МСФЗ 16 у межах моделі справедливої вартості
Пояснення чому справедливую вартість неможливо достовірно визначити для інвестиційної нерухомості, за собівартістю або у межах моделі справедливої вартості згідно з МСФЗ 16
Діапазон розрахункових оцінок, в межах якого ймовірно перебуває справедлива вартість інвестиційної нерухомості, за собівартістю або згідно з МСФЗ 16 у межах моделі справедливої вартості
Пояснення вибуття інвестиційної нерухомості, що відображена за собівартістю або згідно з МСФЗ 16 у межах моделі за справедливою вартістю
Інвестиційна нерухомість, відображена в обліку за собівартістю або згідно з МСФЗ 16 у межах моделі справедливої вартості, на час реалізації
Прибутки (збитки) від вибуття інвестиційної нерухомості, відображеної в обліку за собівартістю або згідно МСФЗ 16 у межах моделі справедливої вартості
Метод амортизації, інвестиційна нерухомість, модель собівартості
Норми амортизації, інвестиційна нерухомість, модель собівартості, %
Строк корисної експлуатації, що вимірюється як період часу, інвестиційна нерухомість, модель оцінки за собівартістю
Опис строку корисної експлуатації, інвестиційна нерухомість, модель оцінки за собівартістю
Опис інвестиційної нерухомості, якщо інформація про справедливую вартість є ненадійною, модель собівартості
Пояснення, чому достовірна оцінка інвестиційної нерухомості за справедливою вартістю є неможливою, модель собівартості
Діапазон розрахункових оцінок, в межах якого ймовірно перебуває справедлива вартість інвестиційної нерухомості, модель собівартості

	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період
	Орендний дохід від інвестиційної нерухомості за вирахуванням прямих операційних витрат	
	1	2
51	Орендний дохід від інвестиційної нерухомості	
	Прямі операційні витрати від інвестиційної нерухомості	
52	Прямі операційні витрати від інвестиційної нерухомості (ремонт та технічне обслуговування), в результаті здійснення яких було отримано орендний дохід (включені до собівартості)	
53	Прямі операційні витрати від інвестиційної нерухомості (ремонт та технічне обслуговування), в результаті здійснення яких не було отримано орендний дохід (включені до собівартості)	
54	Загальна сума прямих операційних витрат від інвестиційної нерухомості	
55	Орендний дохід від інвестиційної нерухомості за вирахуванням прямих операційних витрат	

Примітки - Запаси

Розкриття інформації про запаси

Опис облікової політики щодо оцінки запасів

Облік запасів здійснюється згідно МСБО 2. Оцінка запасів здійснюється по фактичній собівартості. Метод оцінки вибуття запасів здійснюється за середньозваженою собівартістю

Опис формул собівартості запасів

На підприємстві забезпечено відповідність порядку визнання та первісної оцінки придбання запасів згідно МСБО 2, незмінність визначених методів оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду. На дату балансу запаси оцінені згідно з прийнятою на підприємстві обліковою політикою

		На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду
		2	3
4	Запаси, за чистою вартістю реалізації	6	3

		На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду
		2	3
5	Запаси, за справедливою вартістю за вирахуванням витрат на продаж		

Опис витрат на продаж

		Поточний звітний період	Порівняльний звітний період
		2	3
7	Вартість запасів, визнаних як витрати протягом періоду		

		Поточний звітний період	Порівняльний звітний період
		2	3
8	Часткове списання запасів		
9	Сторнування часткового списання запасів		

Опис обставин, що спричиняють сторнування часткового списання запасів

		На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду
		2	3
11	Запаси, передані у заставу як забезпечення зобов'язання		

Примітки - Інші забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи

Розкриття інформації про інші забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи

Розкриття інформації про інші забезпечення

		Інше забезпечення																				
		Забезпечення за гарантією якості		Забезпечення на реструктуризацію		Забезпечення, пов'язане з судовим провадженням		Забезпечення на відшкодування		Забезпечення за обтяжливими договорами		Забезпечення на виведення з експлуатації, відновлення та реабілітацію		Інше забезпечення, що пов'язане з довкіллям		Забезпечення щодо загальних кредитних зобов'язань		Забезпечення на податки крім податку на прибуток		Різні інші забезпечення		
		Поточний звітний період	Порівняльний звітний період	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період	Поточний звітний період	Порівняльний звітний період	
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	Розкриття інформації про інші забезпечення																					
	Узгодження змін в інших забезпеченнях																					
3	Інше забезпечення на початок періоду																		29	18	29	18
	Зміни в інших забезпеченнях																					
	Додаткові забезпечення, інші забезпечення																					
6	Нові забезпечення, інші забезпечення																		-2	11	-2	11
7	Збільшення існуючих резервів, інші забезпечення																					
8	Загальна сума додаткових забезпечень, інші забезпечення																		-2	11	-2	11
9	Придбання, що пов'язані з об'єднанням бізнесу, інші забезпечення																					
10	Забезпечення використані, інші забезпечення																					
11	Невикористане сторноване забезпечення, інші забезпечення																					
12	Збільшення через коригування, що пов'язані зі сплином часу, інші забезпечення																					
13	Збільшення (зменшення) через зміну ставки дисконту, інші забезпечення																					
14	Збільшення (зменшення) через чисті курсові різниці, інші забезпечення																					
15	Зменшення через втрату контролю над дочірнім підприємством, інші забезпечення																					
16	Збільшення (зменшення) через передачу та інші зміни, інші забезпечення																					
17	Зменшення через переміщення до зобов'язань, включених до груп вибуття, класифікованих як утримувані для продажу, інші забезпечення																					
18	Загальна сума збільшення (зменшення) інших забезпечень																		-2	11	-2	11
19	Інше забезпечення на кінець періоду																		27	29	27	29

		Інше забезпечення																					
		Забезпечення за гарантією якості		Забезпечення на реструктуризацію		Забезпечення, пов'язане з судовим провадженням		Забезпечення на відшкодування		Забезпечення за обтяжливими договорами		Забезпечення на виведення з експлуатації, відновлення та реабілітацію		Інше забезпечення, що пов'язане з довкіллям		Забезпечення щодо загальних кредитних зобов'язань		Забезпечення на податки крім податку на прибуток		Різні інші забезпечення			
		На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	Розкриття інформації про інші забезпечення																						
20	Опис характеру зобов'язання, інші забезпечення																						
21	Опис очікуваного строку вибуття грошових потоків, інші забезпечення																						
22	Ознака існування невизначеності щодо суми або часу грошових потоків, інші забезпечення																						
23	Опис основних припущень щодо майбутніх подій, інші забезпечення																						
24	Актив, визнаний для очікуваного відшкодування, інші забезпечення																						
25	Очікуване відшкодування, інші забезпечення																						

Розкриття інформації про умовні зобов'язання

		Умовні зобов'язання																									
		Умовні зобов'язання за гарантією якості		Умовне зобов'язання за реструктуризацію		Умовне зобов'язання, пов'язане з судовим провадженням		Умовні зобов'язання за обтяжливими договорами		Умовне зобов'язання на виведення з експлуатації, відновлення та реабілітацію		Інші умовні зобов'язання, що пов'язані з довкіллям		Умовні податкові зобов'язання		Умовне зобов'язання за гарантіями		Умовні зобов'язання, пов'язані зі спільними підприємствами		Частка умовних зобов'язань асоційованих підприємств		Умовне зобов'язання, пов'язане із зобов'язаннями за виплатами при закінченні трудової діяльності		Інші умовні зобов'язання			
		На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
	Розкриття інформації про умовні зобов'язання																										
28	Розрахунковий фінансовий вплив умовних зобов'язань																										
26	Опис характеру зобов'язання, умовні зобов'язання																										
27	Пояснення про розрахункову оцінку фінансового впливу умовних зобов'язань																										
29	Пояснення можливості відшкодування, умовні зобов'язання																										
30	Ознака існування невизначеності щодо суми чи часу вибуття грошових потоків, умовні зобов'язання																										

Опис сутності умовних активів

Пояснення про розрахункову оцінку фінансового впливу умовних активів

		На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду
33	Розрахунковий фінансовий вплив умовних активів		

Інформація про умовні активи, чому розкриття інформації є неможливим

Інформація про умовні зобов'язання, чому розкриття інформації є неможливим

Пояснення загального характеру суперечки та причини нерозкриття інформації про забезпечення

Пояснення загального характеру суперечки та причини нерозкриття інформації про умовне зобов'язання

Пояснення загального характеру суперечки та причини нерозкриття інформації про умовний актив