

## ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказом Міністерства фінансів України

від 29 листопада 2000 р. N 302

(у редакції наказу від 28.10.2003 N 602)

Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "АРТ-КАПІТАЛ Менеджмент"

Підприємство :  
Територія  
Орган державного управління  
Організаційно-правова форма господарювання  
Вид економічної діяльності

Управління фондами

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФТ

за КВЕД

КОДИ		
2015	01	01
33540395		
8038900000		
66.30		

Одиниця виміру: тис. грн.

## ПРИМІТКИ

за до річної фінансової звітності 2014 р.

Форма N 5 Код за ДКУД 1801008

## I. Нематеріальні активи

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

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

13 рядка 080 графа 5  
14 рядка 080 графа 15

(081)

(082)

(083)

(084)

(085)

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (+, -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівники, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	159	158	-	-	-	36	36	-	-	-	-	123	123	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	123	111	8	-	-	-	-	-	-	-	-	131	111	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	34	34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34	34	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Матеріальні необоротні засоби	200	32	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	32	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	348	335	8	-	-	36	36	1	-	-	-	320	300	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів  
 залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)  
 первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(261) -  
 (262) -  
 (263) -  
 (264) 157

3 рядка 260 графа 8 основні засоби орендованих цiлiсних майнових комплексiв  
 3 рядка 260 графа 5 вартiсть основних засобiв, призначених для продажу  
 3 рядка 260 графа 15 вартiсть основних засобiв, утрачених унаслідок надзвичайних подiй  
 3 рядка 105 графа 14 вартiсть основних засобiв, що взятi в операційну оренду  
 знос основних засобiв, щодо яких iснують обмеження права власности  
 вартiсть iнвестиційної нерухомостi, оцiненої за справедливою вартiстю

(2641) \_\_\_\_\_  
 (265) \_\_\_\_\_  
 (2651) \_\_\_\_\_  
 (266) \_\_\_\_\_  
 (267) \_\_\_\_\_  
 (268) \_\_\_\_\_  
 (269) \_\_\_\_\_

**III. Капітальні інвестиції**

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			4	5
Капітальне будівництво	2	3	4	
Придбання (виготовлення) основних засобів	280	-	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	290	8	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	300	-	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	310	-	-	-
Інші	320	-	-	-
Інші	330	-	-	-
Разом	340	8	-	-

3 рядка 340 гр. 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість  
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341) \_\_\_\_\_  
 (342) \_\_\_\_\_

**IV. Фінансові інвестиції**

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			Довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	18 084
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	-	18 084

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(421) \_\_\_\_\_

за справедливою вартістю

(422) \_\_\_\_\_

за амортизованою собівартістю

(423) \_\_\_\_\_

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(424) \_\_\_\_\_

за справедливою вартістю  
за амортизованою собівартістю

(425) \_\_\_\_\_  
(426) \_\_\_\_\_

**V. Доходи і витрати**

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>A. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	-	26
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	224
У тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	492	X	-
<b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	74	-
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки курсової різниці	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	101

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)  
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами  
Фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності

(631) \_\_\_\_\_  
(632) \_\_\_\_\_  
(633) \_\_\_\_\_  
- % \_\_\_\_\_

**VI. Грошові кошти**

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	-
Поточний рахунок банку	650	-
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	3

Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	3

3 рядка 070 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

**VII. Забезпечення і резерви**

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'єктивних контрактів	750	-	-	-	-	-	-	
	760	-	-	-	-	-	-	
	770	-	-	-	-	-	-	
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	
Разом	780	-	-	-	-	-	-	

**VIII. Запаси**

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

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: (921)  
 відображених за чистою вартістю реалізації (922)  
 переданих у переробку (923)  
 оформлених в заставу

переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02

3 рядка 275 графа 4 Балансу

\* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

(924) \_\_\_\_\_  
 (925) \_\_\_\_\_  
 (926) \_\_\_\_\_

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т. ч. за строками непогашення			
			До 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців	
	1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	-	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	125	125	-	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості  
 із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) \_\_\_\_\_  
 (952) \_\_\_\_\_

**IX. Дебіторська заборгованість**

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

**X. Нестачі і втрати від псування цінностей**

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

**XI. Будівельні контракти**

Найменування показника	Код рядка	Сума
Поточний податок на прибуток	1210	10
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до звіту про фінансові результати - усього	1240	10
У тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	10

**XII. Податок на прибуток**

зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	
У тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	

Додаток  
до Положення бухгалтерського обліку "Податкові різниці"  
(пункт 3 розділу III)

### Податкові різниці

Групи податкових різниць	1	Вплив постійних податкових різниць на		Вплив тимчасових податкових різниць на	
		збільшення (зменшення) доходу (+, -)	збільшення (зменшення) витрат (+, -)	збільшення (зменшення) доходу (+, -)	збільшення (зменшення) витрат (+, -)
Податкові різниці щодо доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			X		X
Податкові різниці щодо інших операційних доходів			X		X
Податкові різниці щодо інших доходів			X		X
Податкові різниці щодо собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)		X		X	
Податкові різниці щодо інших операційних витрат		X		X	
Податкові різниці щодо інших витрат		X		X	
<b>Разом</b>		-	-	-	-

### НСОВОГО РЕЗУЛЬТАТУ ТА ПОДАТКОВОГО І

Назва статті	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3







Молоко	1533	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вовна	1534	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Яйця	1535	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інша продукція тваринництва	1536	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продукція рибництва	1538	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1539	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1540	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Тордєцький Л.А.

(підпис)

Гол. бухгалтер

Христюк Юлія Т.Г.

(підпис)

