

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Голова Правління		Будяков В.Є.
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	26.04.2017
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ
«ІНЕКО»

2. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

22925945

4. Місцезнаходження

м. Київ, Голосіївський, 03039, місто Київ, Миколи Грінченка, 18

5. Міжміський код, телефон та факс

(044) 224-92-61 (044) 224-92-61

6. Електронна поштова адреса

vlad@ineko.com

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		26.04.2017
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" 80	27.04.2017
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	http://www.ineko.com	в мережі Інтернет
	(адреса сторінки)	27.04.2017
		(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	X
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	X
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	X
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій

19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

X

32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

34. Примітки

Відсутня інформація: 5. Інформація про рейтингове агенство: послугами рейтингового агенства ПАТ ІК "ІНЕКО" не користується; 12. Відомості про цінні папери емітента: пункт 2) ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск облігацій; пункт 3) ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск інших цінних паперів; пункт 4) ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск похідних цінних паперів; пункт 5) ПАТ ІК "ІНЕКО" протягом 2016 року не здійснювало викуп власних акцій; 14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: пункт 4) та Пункт 5) ПАТ ІК "ІНЕКО" не займається переробною, добувною промисловістю, виробництвом та розподілом електроенергії, газу, води. 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів: ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск боргових цінних паперів. 18. Інформація про випуски іпотечних облігацій. ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск іпотечних облігацій.

19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: пункти 1), 2), 3), 4), 5) - ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск іпотечних облігацій; 20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (Договорами позики) права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включені до складу іпотечного покриття - НЕМАЄ. 21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів - ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів. 22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів. НЕМАЄ 23., 24., 25., 26., 27. - ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуски сертифікатів ФОН. 28. ПАТ ІК "ІНЕКО" є публічним акціонерним товариством та опрілюднює аудиторський висновок у повному обсязі. 32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) - ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало випуск цільових облігацій зобов'язання за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ
«ІНЕКО»

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

A01 № 371957

3. Дата проведення державної реєстрації

23.12.1994

4. Територія (область)

м. Київ

5. Статутний капітал (грн)

10600000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

5

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

66.12 [2010] Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах

64.99 [2010] Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.
в. і. у.

66.19 [2010] Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного
забезпечення

10. Органи управління підприємства

11. Банки, що обслуговують емітента:

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

Публічне акціонерне товариство "Айбокс Банк"

2) МФО банку

322302

3) поточний рахунок

2656001575001

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

д/н

5) МФО банку

д/н

б) поточний рахунок

д/н

12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності*

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами. Дилерська діяльність.	Серія АЕ № 263174	02.07.2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.	14.09.1752
Опис	Строк дії ліцензії необмежений.			
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами. Брокерська діяльність.	Серія АЕ № 263165	02.07.2013	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.	14.09.1752
Опис	Строк дії ліцензії необмежений.			

13. Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб

1) найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "АВТОЦЕНТР "МОТОР СІТІ"

2) організаційно-правова форма

240

3) код за ЄДРПОУ

38910734

4) місцезнаходження

03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, 18

5) опис

Емітенту в даній юридичній особі належить частка у розмірі 98,765 % статутного капіталу.

Інформація щодо посади корпоративного секретаря

(для акціонерних товариств)

Дата введення посади корпоративного секретаря	Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря	Контактні дані: телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря
1	2	3	4
14.09.1752	14.09.1752	д/н	,
Опис	д/н		

IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
АТ "КИЇВЕНЕРГОРЕМОНТ"	00131328	04071Україна м.Київ пров.Електриків, 15	0.0226
АТ "ЕНПАС-ЕЛЕКТРО"	21573438	01032Україна м. Київ Комінтерну, 25	0.0264
ВАТ "КОРПОРАЦІЯ ЕЛЕКТРОПІВДЕНМОНТАЖ"	21242894	61072Україна м. Харків пр. Леніна, 56	0.0189
НТС ЕНЕРГЕТИКІВ ТА ЕЛЕКТРОТЕХНІКІВ УКРАЇНИ	14290409	01001Україна м. Київ Хрещатик, 12	0.1057
Товариство з обмеженою відповідальністю "Інвестиційна група "ІНЕКО"	33778946	03150Україна м. Київ Червоноармійська, 62А	3.948
Приватне акціонерне товариство "Комплекс "Либідський"	32768518	03039Україна м. Київ Миколи Грінченка, буд. 18	24.191
Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІНЕКО-ІНВЕСТ"	21599716	03039Україна м. Київ Миколи Грінченка, буд. 18	45.404
Міжнародна комерційна компанія "Уест	00222961	д/нВіргінські о-ви м. Роуд	1.642

Мідлендс Холдінгс Корп."		Таун Де Кастро Стріт, буд. 24 Акара Білдінг	
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Копилов Денис Валерійович	СО 255399 02.11.1999 Шевченківське РУГУ МВС України в м.Києві		23.649
238 (двісті тридцять вісім) фізичних осіб	д/н д/н д/н		0.9924
Усього			100

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Голова Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Будяков Владислав Євгенович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВА 054527 17.04.1996 Центральнo-Міське РВ УМВС України у м.Горлівці

4) рік народження**

1971

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

24

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ ІК "СтиролХімІнвест", директор.

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

29.04.2014 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки згідно Статуту, внутрішніх документів ПАТ ІК "ІНЕКО" та згідно чинного законодавства України. Винагорода окрім заробітної плати не виплачувалася. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Копилов Денис Валерійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

СО 255399 02.11.1999 Шевченківський РУ ГУ МВС України в місті Києві.

4) рік народження**

1972

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

22

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ВАТ ІК "ІНЕКО", Голова Правління.

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.04.2016 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки відповідно до Статуту, внутрішніх документів та відповідно до вимог чинного законодавства України. Винагорода Голові наглядової ради не виплачувалася.

Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Обіймає посаду Президента Товариства з обмеженою відповідальністю "Інвестиційна група "ІНЕКО". (Місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Червоноармійська, 62-А). Посадова особа є акціонером.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Лісайчук Михайло Юрійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/н д/н 14.09.1752 д/н

4) рік народження**

1982

5) освіта**

д/н

6) стаж роботи (років)**

15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПрАТ "Комплекс "Либідський", Голова Правління.

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.04.2016 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки згідно Статуту, внутрішніх документів та відповідно вимог чинного законодавства України. Винагорода не виплачувалася. Посадова особа є представником аукціонера Приватне акціонерне товариство «Комплекс «Либідський». Обіймає посаду Голови Правління ПрАТ "Комплекс "Либідський". (Місцезнаходження: 03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, 18). Згоди посадової особи на розкриття паспортних даних не надано.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Євтушенко Костянтин Григорович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/н д/н 14.09.1752 д/н

4) рік народження**

1955

5) освіта**

д/н

6) стаж роботи (років)**

43

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

СП "Мрія Даві Дан", Генеральний директор

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.04.2016 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки згідно Статуту, внутрішніх документів та відповідно вимог чинного законодавства України. Винагорода не виплачувалася. Посадова особа є представником акціонера Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІНЕКО-ІНВЕСТ". Обіймає посаду Генерального директора СП "Мрія Даві Дан". (Місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Старовокзальна, 24). Згоди посадової особи на розкриття паспортних даних не надано.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Сипко Наталія Леонідівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

АК 183068 05.05.1998 Саксаганский РВ Криворізького МУ УМВД України

4) рік народження**

1964

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

27

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ ІГ "ІНЕКО", Заступник Віце-президента Генерального директора

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

29.04.2014 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки згідно Статуту, внутрішніх документів ПАТ ІК "ІНЕКО" та згідно чинного законодавства України. Винагорода окрім заробітної плати не виплачувалася. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Обіймає посаду Заступника Віце-президента - Генерального директора Товариства з обмеженою відповідальністю "Інвестиційна група "ІНЕКО". (Місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Червоноармійська, 62-А).

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Фінансовий директор

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Лепеха Олена Анатоліївна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/н д/н 14.09.1752 д/н

4) рік народження**

1978

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

18

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ ІК "ІНЕКО, Головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

01.03.2016 безстроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки згідно Статуту, внутрішніх документів ПАТ ІК "ІНЕКО" та відповідно до вимог чинного законодавства України. Винагорода окрім заробітної плати не виплачувалося. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Обіймає посаду Головного

бухгалтера ТОВ "КУА "ІНЕКО-ІНВЕСТ" (Місцезнаходження: 03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, 18).

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Людкевич Станіслав Генріхович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/н д/н 14.09.1752 д/н

4) рік народження**

1980

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

16

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ ІГ «ІНЕКО», Віце-президент - Генеральний директор

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.12.2016 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Обіймає посаду Віце-президента - Генерального директора Товариства з обмеженою відповідальністю "Інвестиційна група "ІНЕКО". (Місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Червоноармійська, 62-А). Згоди посадової особи на розкриття паспортних даних не надано.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Товариство з обмеженою відповідальністю "Інвестиційна група "ІНЕКО"

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/н 33778946 д/н

4) рік народження**

0

5) освіта**

д/н

б) стаж роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

д/н

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

29.04.2014 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки згідно Статуту, внутрішніх документів та відповідно вимог чинного законодавства України. Винагорода не виплачувалася.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Кононко Людмила Василівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

СО 806948 13.08.2002 Деснянський РУ ГУ МВС України в місті Києві

4) рік народження**

1957

5) освіта**

вища

б) стаж роботи (років)**

40

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Головний бухгалтер ПАТ "ЛАКМА"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

29.04.2014 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Обіймає посаду Головного бухгалтера ПАТ "ЛАКМА" (Місцезнаходження: 04074, м. Київ, вул. Коноплянська, 12).

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Правління	Будяков Владислав Євгенович	ВА 054527 17.04.1996 Центрально-Міське РВ УМВС України у м.Горлівці	0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Копилов Денис Валерійович	СО 255399 02.11.1999 Шевченківський РУ ГУ МВС України в місті Києві.	5013595	23.649	5013595	0	0	0
Член Наглядової ради	Лісайчук Михайло Юрійович	д/н д/н 14.09.1752 д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Євтушенко Костянтин Григорович	д/н д/н 14.09.1752 д/н	0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Сипко Наталія Леонідівна	АК 183068 05.05.1998 Саксаганський РВ Криворізького МУ УМВД України	0	0	0	0	0	0
Фінансовий директор	Лепеха Олена Анатоліївна	д/н д/н 14.09.1752 д/н	0	0	0	0	0	0
Член Правління	Людкевич Станіслав Генріхович	д/н д/н 14.09.1752 д/н	0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Товариство з обмеженою відповідальністю "Інвестиційна група "ІНЕКО"	д/н 33778946 д/н	833000	3.948	833000	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Кононко Людмила Василівна	СО 806948 13.08.2002 Деснянський РУ ГУ МВС України в місті Києві	0	0	0	0	0	0
Усього			5846595	27.597	5846595	0	0	0

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.

VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Приватне акціонерне товариство "Комплекс Либідський"	32768518	03039 Україна м. Київ Голосіївський м. Київ Миколи Грінченка, буд. 18	5128485	24.191	24.308	5128485	0	0	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІНЕКО-ІНВЕСТ"	21599716	03039 Україна м. Київ Голосіївський м. Київ Миколи Грінченка, буд. 18	9625642	45.404	45.623	9625642	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Копилов Денис Валерійович	СО 255399 02.11.1999 Шевченківський РУ ГУ МВС України в місті Києві	5013595	23.649	23.763	5013595	0	0	0	
Усього		19767722	93.244	93.694	19767722	0	0	0	

* Значається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові.

** Заповнювати необов'язково.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	22.02.2016	
Кворум зборів**	97.166	
Опис	<p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗБОРІВ: 1.Обрання лічильної комісії, голови та секретаря зборів, затвердження регламенту проведення зборів. 2.Прийняття рішення про збільшення розміру Статутного капіталу Товариства шляхом приватного розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків. 3.Прийняття рішення про приватне розміщення акцій (із зазначенням переліку осіб, які є учасниками такого розміщення). 4.Визначення уповноваженого органу Товариства та уповноважених осіб щодо проведення приватного розміщення акцій. РЕЗУЛЬТАТИ ГОЛОСУВАННЯ: Ў 3 питання №1 порядку денного Загальних зборів «Обрання лічильної комісії, голови та секретаря зборів, затвердження регламенту проведення зборів». Проект рішення: «Обрати Лічильну комісію в наступному складі: Голова Лічильної комісії – Рябокляч Дмитро Петрович; Члени Лічильної комісії: Мельник Галина Василівна, Ткаченко Оксана Вікторівна; Обрати Головою зборів – Будякова Владислава Євгеновича; Обрати Секретарем зборів – Сипко Наталю Леонідівну. Затвердити наступний регламент роботи Загальних зборів: • Доповіді з питань порядку денного – до 10 хв. • Відповіді на питання – до 5 хв. Усі запитання подаються в усній або письмовій формі із зазначенням П.І.Б. запитувача. • Збори провести протягом 1 години. • Підрахунок голосів по кожному питанню – до 15 хв. • Можливе оголошення перерви в роботі зборів до наступного дня». Результати голосування «За» – 15 546 637 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ў 3 Питання № 2 порядку денного Загальних зборів «Прийняття рішення про збільшення розміру Статутного капіталу Товариства шляхом приватного розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків». Проект рішення: «Збільшити Статутний капітал Товариства на суму 9 000 000,00 (дев'ять мільйонів) гривень шляхом приватного розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості у кількості 18 000 000 (вісімнадцять мільйонів) штук за рахунок додаткових внесків». Результати голосування «За» – 15 546 637 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ў 3 питання № 3 порядку денного Загальних зборів «Прийняття рішення про приватне розміщення акцій (із зазначенням переліку осіб, які є учасниками такого розміщення)». Проект рішення: «Прийняти рішення про приватне розміщення акцій (із зазначенням переліку осіб, які є учасниками такого розміщення), яке оформити додатком, що є невід'ємною частиною цього Протоколу». Результати голосування «За» – 15 546 637 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ў 3 питання № 4 порядку денного Загальних зборів «Визначення уповноваженого органу Товариства та уповноважених осіб щодо проведення приватного розміщення акцій». Проект рішення: «Визначити уповноважений орган Товариства та уповноважену особу щодо проведення приватного розміщення акцій, а саме: Наглядовій раді Товариства надати повноваження щодо: залучення до розміщення андеррайтера; внесення змін до проспекту емісії акцій; прийняття рішення про дострокове закінчення укладення договорів з першими власниками у процесі приватного</p>	

	розміщення акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з першими власниками та акції повністю оплачено); затвердження результатів укладення договорів з першими власниками у процесі приватного розміщення акцій; затвердження результатів приватного розміщення акцій; затвердження звіту про результати приватного розміщення акцій; прийняття рішення про відмову від розміщення акцій; повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі незатвердження у встановлені законодавством строки результатів укладення договорів з першими власниками у процесі приватного розміщення акцій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від розміщення акцій; письмового повідомлення кожного акціонера, який має переважне право на придбання розміщуваних акціонерним товариством акцій, про можливість реалізації такого права та опублікування повідомлення про це в офіційному друкованому органі. Голові Правління Товариства Будякову В.Є. надати повноваження: проводити дії щодо забезпечення реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, стосовно яких прийнято рішення про розміщення; проводити дії щодо забезпечення укладення договорів з першими власниками у процесі приватного розміщення акцій; проводити дії щодо здійснення обов'язкового викупу акцій у акціонерів, які реалізують право вимагати здійснення викупу акціонерним товариством належних їм акцій». Результати голосування «За» – 15 546 637 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Проведення позачергових загальних зборів ініційоване Наглядовою радою Товариства. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: Наглядова рада Товариства.
--	--

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	26.04.2016	
Кворум зборів**	97.165	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1.Обрання лічильної комісії, голови та секретаря зборів, затвердження регламенту проведення зборів. 2.Звіт Правління Товариства про результати фінансово – господарської діяльності Товариства за 2015 рік, затвердження результатів фінансово-господарської діяльності за 2015 рік. 3.Затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2015 рік. 4.Затвердження Звіту Наглядової ради Товариства за 2015 рік. 5.Затвердження Звіту Ревізійної комісії Товариства за 2015 рік. 6.Затвердження порядку розподілу прибутку Товариства за 2015 рік. 7.Про вчинення Товариством значних правочинів на 2016-2017 роки. Попереднє схвалення значних правочинів (із зазначенням характеру правочинів та їх граничної вартості). 8.Про відкликання членів Наглядової ради Товариства. 9.Про обрання членів Наглядової ради Товариства. 10.Про внесення змін до внутрішніх положень Товариства та затвердження внутрішніх положень Товариства у нових редакціях. 11.Про внесення змін до Статуту Товариства та затвердження його в новій редакції. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: Наглядова рада Товариства Результати розгляду питань порядку денного: Ў Питання №1 порядку денного Загальних зборів «Обрання лічильної комісії, голови та секретаря зборів, затвердження регламенту проведення зборів». Результати голосування «За» – 15 546 348 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ухвалили: «Обрати Лічильну комісію в наступному складі: Голова Лічильної комісії – Рябокляч Дмитро Петрович; Члени Лічильної комісії: Мельник Галина Василівна, Ткаченко Оксана Вікторівна; Обрати Головою зборів – Будякова Владислава Євгеновича; Обрати Секретарем зборів – Сипко Наталю Леонідівну. Затвердити наступний регламент роботи Загальних зборів: • Доповіді з питань порядку денного – до 10 хв. • Відповіді на питання – до 5 хв. Усі запитання подаються в усній або письмовій формі із зазначенням П.І.Б. запитувача. • Збори провести протягом 1,5 години. • Підрахунок голосів по кожному питанню –</p>	

до 15 хв. • Можливе оголошення перерви в роботі зборів до наступного дня». Питання № 2 порядку денного Загальних зборів «Звіт Правління Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік, затвердження результатів фінансово-господарської діяльності за 2015 рік». Результати голосування «За» – 15 546 348 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ухвалили: Затвердити звіт Правління Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік. Затвердити результати фінансово-господарської діяльності за 2015 рік. Ў Питання № 3 порядку денного Загальних зборів «Затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2015 рік». Результати голосування «За» – 15 546 348 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ухвалили: Затвердити річну фінансову звітність Товариства за 2015 рік. Ў Питання № 4 порядку денного Загальних зборів «Затвердження Звіту Наглядової ради Товариства за 2015 рік». Результати голосування «За» – 15 546 348 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ухвалили: Затвердити Звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік. Ў Питання №5 порядку денного Загальних зборів «Затвердження Звіту Ревізійної комісії Товариства за 2015 рік». Результати голосування «За» – 15 546 348 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ухвалили: Затвердити Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2015 рік. Ў Питання №6 порядку денного Загальних зборів «Затвердження порядку розподілу прибутку Товариства за 2015 рік». Результати голосування «За» – 15 546 348 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ухвалили: Не проводити розподіл прибутку Товариства за результатами діяльності за 2015 рік. Ў Питання № 7 порядку денного Загальних зборів «Про вчинення Товариством значних правочинів на 2016-2017 роки. Попереднє схвалення значних правочинів (із зазначенням характеру правочинів та їх граничної вартості)». Результати голосування «За» – 15 546 348 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ухвалили: Прийняти рішення про попереднє схвалення значних правочинів на 2016-2017 роки щодо цінних паперів, корпоративних прав, нерухомості, робіт та послуг, залучення кредитних коштів, надання і отримання позик, видачі інших боргових зобов'язань, розміщення цінних паперів, інших ніж акції, укладання договорів іпотеки, застави тощо. Затвердити граничну суму правочинів на рівні 100 000 000,00 грн. (сто мільйонів гривень 00 копійок), що становить більше 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. Делегувати повноваження по затвердженню значних правочинів Наглядовій раді Товариства. Ў Питання №8 порядку денного «Про відкликання Наглядової ради Товариства». Результати голосування «За» – 15 546 348 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ухвалили: У зв'язку зі змінами в законодавстві, відкликати членів Наглядової ради Товариства. Ў Питання № 9 порядку денного

	<p>Загальних зборів «Про обрання Наглядової ради Товариства». Результати голосування Результати кумулятивного голосування щодо кандидатури КОПИЛОВ ДЕНИС ВАЛЕРІЙОВИЧ: «За» 15 546 348 голосів. Результати кумулятивного голосування щодо кандидатури ЛІСАЙЧУК МИХАЙЛО ЮРІЙОВИЧ: «За» 15 546 348 голосів. Результати кумулятивного голосування щодо кандидатури ЄВТУШЕНКО КОСТЯНТИН ГРИГОРОВИЧ: «За» 15 546 348 голосів. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ Шляхом кумулятивного голосування обрали: Член Наглядової ради – КОПИЛОВ ДЕНИС ВАЛЕРІЙОВИЧ; Член Наглядової ради – ЛІСАЙЧУК МИХАЙЛО ЮРІЙОВИЧ; Член Наглядової ради – ЄВТУШЕНКО КОСТЯНТИН ГРИГОРОВИЧ. Ў Питання № 10 порядку денного Загальних зборів «Про внесення змін до внутрішніх положень Товариства та затвердження внутрішніх положень Товариства у нових редакціях». Результати голосування «За» – 15 546 348 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ухвалили: У зв'язку зі змінами у законодавстві, внести зміни до внутрішніх положень Товариства та затвердити внутрішні положення Товариства у нових редакціях.. Ў Питання № 11 порядку денного Загальних зборів «Про внесення змін до внутрішніх положень Товариства та затвердження внутрішніх положень Товариства у нових редакціях». Результати голосування «За» – 15 546 348 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ухвалили: У зв'язку зі змінами у законодавстві, внести зміни Статуту Товариства та затвердити Статут Товариства у новій редакції. Доручити Голові Загальних зборів та секретарю Загальних зборів підписати Статут в новій редакції. Доручити Правлінню Товариства забезпечити реєстрацію нової редакції Статуту.</p>
--	---

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	27.05.2016	
Кворум зборів**	97.164	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1.Обрання лічильної комісії, голови та секретаря зборів, затвердження регламенту проведення зборів. 2.Про внесення змін до Статуту Товариства, пов'язаних зі збільшенням статутного капіталу акціонерного товариства, з урахуванням результатів розміщення акцій та затвердження його в новій редакції. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: Наглядова рада Товариства. Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: Наглядова рада Товариства. Результати розгляду питань порядку денного: Ў Питання №1 порядку денного Загальних зборів «Обрання лічильної комісії, голови та секретаря зборів, затвердження регламенту проведення зборів». Результати голосування «За» – 15 546 188 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ухвалили: «Обрати Лічильну комісію в наступному складі: Голова Лічильної комісії – Рябокляч Дмитро Петрович; Члени Лічильної комісії: Мельник Галина Василівна, Ткаченко Оксана Вікторівна; Обрати Головою зборів – Будякова Владислава Євгеновича; Обрати Секретарем зборів – Сипко Наталю Леонідівну. Затвердити наступний регламент роботи Загальних зборів: •Доповіді з питань порядку денного – до 10 хв. •Відповіді на питання – до 5 хв. Усі запитання подаються в усній або письмовій формі із зазначенням П.І.Б. запитувача. •Збори провести протягом 1 години. •Підрахунок голосів по кожному питанню – до 15 хв. •Можливе оголошення перерви в роботі зборів до наступного дня». Ў Питання № 2 порядку денного Загальних зборів «Про внесення змін до Статуту Товариства, пов'язаних зі збільшенням статутного капіталу акціонерного товариства, з урахуванням результатів розміщення акцій та затвердження його в новій редакції». Результати голосування «За» – 15 546 188 голосів, що становить 100% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з</p>	

	<p>цього питання; «Проти» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Утримався» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Визнано недійсними» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання; «Не приймали участь» – 0 голосів, що становить 0% голосів зареєстрованих учасників зборів, та які мають право голосу з цього питання. РІШЕННЯ ПРИЙНЯТЕ ОДНОГОЛОСНО Ухвалили: Внести зміни до Статуту Товариства, пов'язані зі збільшенням статутного капіталу акціонерного товариства, з урахуванням результатів розміщення акцій та затвердити Статут Товариства у новій редакції. Доручити Голові Загальних зборів та секретарю Загальних зборів підписати Статут в новій редакції. Доручити Правлінню Товариства забезпечити реєстрацію нової редакції Статуту.</p>
--	---

VIII. Інформація про дивіденди

	За результатами звітнього періоду		За результатами періоду, що передував звітньому	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0	0	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0	0	0	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	0	0	0	0
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	14.09.1752	14.09.1752	14.09.1752	14.09.1752
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
Дата (дати) перерахування/ відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату				
Опис	Дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.			

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю ААН "СейЯ - Кірш - аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	24263164
Місцезнаходження	01033 Україна м. Київ Шевченковский м. Київ вул. Гайдара, 27, оф. 5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 1525
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(044) 289-53-80
Факс	(044) 289-55-64
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	ТОВ ААН "СейЯ - Кірш - аудит" надає ПАТ ІК "ІНЕКО" аудиторські послуги на підставі договору про надання аудиторських послуг.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "ТРАНСФЕРТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	37001565
Місцезнаходження	01133 Україна м. Київ Печерський м. Київ вул. Щорса, 32-В, оф. 122-113
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АЕ № 263384
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.09.2013
Міжміський код та телефон	(044) 496-03-85
Факс	(044) 496-03-85
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	В Товаристві з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "ТРАНСФЕРТ" відкриті рахунки в цінних паперах власникам акцій Публічного акціонерного товариства "Інвестиційна енергетична компанія "ІНЕКО".

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "АЙБОКС БАНК"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	21570492
Місцезнаходження	03150 Україна м. Київ Голосіївський м. Київ Ділова, буд. 9-А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 1552
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку

Дата видачі ліцензії або іншого документа	20.08.2013
Міжміський код та телефон	(044) 205-41-80
Факс	(044) 205-41-80
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Публічне акціонерне товариство "АЙБОКС БАНК" надає ПАТ ІК "ІНЕКО" послуги з депозитарної діяльності депозитарної установи на підставі договору з обслуговування рахунку в цінних паперах.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство «Національний депозитарій України»
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 Україна м. Київ Шевченківський м. Київ вул. Б. Грінченка, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.09.1752
Міжміський код та телефон	(044) 377-70-16
Факс	(044) 377-70-16
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію
Опис	д/н

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
29.03.2016	22/1/2016	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000124226	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.5	21200000	10600000	100
Опис		Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: Акції ПАТ ІК "ІНЕКО" розміщено на внутрішньому ринку серед юридичних та фізичних осіб - резидентів України. Протягом 2016 року фактів лістингу/делістингу цінних паперів ПАТ ІК "ІНЕКО" не відбувалось. Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: на зовнішніх ринках трогівля цінними паперами ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснюється. Протягом 2016 року ПАТ ІК "ІНЕКО" здійснювало додаткову емісію цінних паперів з метою приведення розміру статутного капіталу торговця цінними паперами вимогам чинного законодавства України шляхом закритого (приватного) розміщення акцій. Факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було.							

XI. Опис бізнесу

23 грудня 1994 року зареєстровано Закрите акціонерне товариство "Інвестиційна енергетична компанія "ІНЕКО". 25 грудня 1997 року ЗАТ ІК "ІНЕКО" реорганізовано у Відкрите акціонерне товариство "Інвестиційна енергетична компанія "ІНЕКО", засновниками якого стали юридичні та фізичні особи. З 1995 року ВАТ ІК "ІНЕКО" здійснює професійну діяльність на фондовому ринку України - діяльність з випуску та обігу цінних паперів. Створені взаємні фонди - Український енергетичний фонд та Південноукраїнський енергетичний фонд. В 1996 року ВАТ ІК "ІНЕКО" отримала в управління Закрите акціонерне товариство "Центральний інвестиційний фонд" В 1997 році ВАТ ІК "ІНЕКО" отримала статус радника Міністерства енергетики України та приймає участь у розробці концепції приватизації енергетики України. Проведення презентації енергетичного комплексу України в Києві, Лейпцізі та Берліні за участю багатьох зарубіжних компаній. В 1998 році ВАТ ІК "ІНЕКО" увійшла до десяти найбільших інвестиційних та брокерських компаній ПФТС та перемогла у тендері на статус консультанта з приватизації Донбасенерго. У 1999 році ВАТ ІК "ІНЕКО" стала членом Ради ПФТС, торгового комітету ПФТС. Увійшла до Ради УАІБ. Розширила спектр надаваних послуг. У 2001 році - ВАТ ІК "ІНЕКО" активно бере участь у процесі інвестування в підприємства України. Здійснює управління активами з використанням інструментів фондового ринку. Проводить роботу за широким спектром корпоративних та фінансових питань для акціонерних товариств. В активах досягнень ВАТ ІК "ІНЕКО" є 1.Консолідація пакетів цінних паперів 11 емітентів енергетичних компаній України; 2.Консолідація пакетів цінних паперів більш ніж 15 підприємств України різних галузей; 3.Брокерські операції для клієнтів(більше 10 підприємств різних галузей). В 2004 році ВАТ ІК "ІНЕКО" продовжило дії ліцензій ДКЦПФР по випуску та обігу цінних паперів. (Термін дії ліцензій 06.10.2001р.-05.10.2004р.) Протягом 2001-2010 р. ВАТ ІК "ІНЕКО" продовжує професійну діяльність на фондовому ринку. В 2007 році ВАТ ІК "ІНЕКО" продовжує свою професійну діяльність на фондовому ринку та продовжило дію ліцензій ДКЦПФР на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з торгівлі цінними паперами - дилерська діяльність, брокерська діяльність, андеррайтинг. В квітні 2007 року ВАТ ІК "ІНЕКО" отримало Генеральну ліцензію Національного банку України на здійснення валютних операцій, що дала змогу ВАТ ІК "ІНЕКО" розширити коло клієнтів. У 2008 року ВАТ ІК "ІНЕКО" розширила перелік послуг шляхом отримання ліцензії ДКЦПФР на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з торгівлі цінними паперами - діяльності з управління цінними паперами. У листопаді 2010 року ВАТ ІК "ІНЕКО" змінило найменування на Публічне акціонерне товариство "Інвестиційна енергетична компанія "ІНЕКО" на виконання вимог Закону України "Про акціонерні товариства". Протягом 2016 року ПАТ ІК "ІНЕКО" посилила маркетингову діяльність, спрямовану на закріплення Компанії за окремими сегментами інвестиційного ринку. Переорієнтація основної діяльності Компанії на надання інвестиційно-консалтингових послуг підприємствам реального сектору економіки, зокрема, в сфері реструктуризації активів, пошуку нових можливостей фінансування та залучення додаткових інвестицій, реалізації активів.

Філій та представництв Товариство не має. Товариство здійснює свою професійну діяльність за місцем знаходження згідно статутних документів. Вищий орган управління - загальні збори акціонерів. Наглядова (Спостережна) Рада - обирається загальними зборами акціонерів. Підзвітна загальним зборам акціонерів. Ревізійна комісія - обирається загальними зборами акціонерів. Підзвітна загальним зборам акціонерів. Виконавчий орган - Правління. Обирається загальними зборами акціонерів. Підзвітне загальним зборам акціонерів. Структурні підрозділи: Адміністрація; Фінансово-договірний відділ; Депозитарний відділ; Бухгалтерія; Юридичний відділ; Відділ корпоративних продаж; Адміністративно-господарський відділ.

Середньооблікова чисельність штатних працівників: 5 осіб. Середня чисельність осіб, що працюють за сумісництвом: 4 особи. Чисельність працівників, які працюють в умовах неповного

робочого часу (дня): 3 особи.

Не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

д/н

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом 2016 року не було.

Згідно наказу № 15 від 29.12.2011 Товариством затверджено Положення про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику, яким встановлено наступну облікову політику:

1. Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансових звітів здійснюється з дотриманням принципів обачності, повного висвітлення, послідовності, безперервності, нарахування та відповідності доходів і витрат, превалювання сутності над формою, періодичності. 2. При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій необхідно застосовувати норми системи міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), а також норми даного Положення. 3. Функціональна валюта та валюта подання даних фінансової звітності. Функціональною валютою Компанії є Українська гривня, яка, будучи національною валютою України, найкращим чином відображає економічну сутність більшості операцій, що проводяться Компанією і пов'язаних з ними обставин, що впливають на її діяльність. Українська гривня є також валютою представлення даних цієї фінансової звітності. Всі дані фінансової звітності округлені з точністю до цілих тисяч гривень. 4. Використання оцінок і суджень Керівництво використовує ряд оцінок і припущень щодо подання активів і зобов'язань та розкриття умовних активів і зобов'язань при підготовці даної фінансової звітності відповідно до вимог МСФЗ. Фактичні результати можуть відрізнятись від зазначених оцінок. Допущення і зроблені на їх основі попередні оцінки постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни. Зміни в оцінках визнаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і у всіх наступних періодах, порушених зазначеними змінами. Компанія здійснює оцінку та відображення активів і зобов'язань таким чином, щоб не переносити наявні фінансові ризики, які потенційно загрожують фінансовому стану Компанії, на наступні звітні періоди. Активи і зобов'язання Компанії первісно оцінюються під час їх придбання чи виникнення та в подальшому оцінюються на дату балансу за кожен звітний період відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. 5. Класифікація активів та зобов'язань за строками погашення (поточні/ непоточні) здійснюється під час їх первинного визнання залежно від терміну існування, користування, володіння ними Компанією в порівнянні з її операційним циклом. Тривалість операційного циклу складає один календарний рік. Тобто, на дату оприбуткування активи та зобов'язання класифікуються за строками: непоточні (більші одного року) та поточні (менші та рівні одному року). Для визначення дати визнання або погашення активів та зобов'язання користуються договорами та чинним законодавством. 6. Межа суттєвості для визнання придбаних активів у складі основних засобів чи нематеріальних активів становить 2500,00 грн. 7. Активами визнаються такі ресурси, які контролюються Компанією у результаті минулих подій, використання яких, як очікується, приведе до збільшення економічних вимог. 8. Фінансові інструменти При оцінці придбаних чи отриманих фінансових інструментів наказом по Компанії визначається мета їх придбання (до погашення чи для подальшого продажу). В залежності від цього визначається категорія, до якої будуть віднесені фінансові інструменти та метод оцінки фінансових інструментів на кінець кожного звітного періоду. (I) Непохідні фінансові інструменти До непохідних фінансових інструментів відносяться інвестиції, дебіторська заборгованість, грошові та прирівняні до них кошти, кредити і позики, а також кредиторська заборгованість. Компанія спочатку визнає позики та дебіторську заборгованість і депозити на дату їх видачі / виникнення. Первісне визнання всіх інших фінансових активів (включаючи активи,

визначені в категорію інструментів, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період) здійснюється на дату укладення угоди, в результаті якої Компанія стає стороною за договором, який являє собою фінансовий інструмент. Компанія припиняє визнання фінансового активу в той момент, коли вона втрачає передбачені договором права на потоки грошових коштів за цим фінансовому активу, або коли вона передає свої права на отримання передбачених договором потоків грошових коштів за цим фінансовим активом в результаті здійснення угоди, в якій іншій стороні передаються практично всі ризики і вигоди, пов'язані з правом власності на цей фінансовий актив. Будь-яка участь у переданих фінансових активах, сформований Компанією або збережене за нею, визнається в якості окремого активу або зобов'язання. Фінансові активи та зобов'язання згортаються і представляються у звіті про фінансовий стан в нетто-величиною тільки тоді, коли Компанія має юридично здійснене право на їх взаємозалік і має намір або зробити розрахунки по ним на нетто-основі, або реалізувати актив і погасити зобов'язання одночасно. Компанія має непохідні фінансові активи віднести до одної з категорій: - фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період, - фінансові активи, утримувані до строку погашення, - позики і дебіторську заборгованість, - фінансові активи, наявні для продажу. До фінансових активів, які має Компанія станом на 01.01.2012р. та оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період, відносяться довгострокові фінансові інвестиції. Для фінансових інструментів, заборгованість за якими вважається стандартною, справедливою вартістю на дату балансу є найкраща пропозиція на купівлю цінного папера (ціна «bid») на фондових біржах (ПФТС та інші організовані торговельні майданчики), за станом на момент закриття останнього біржового дня звітного місяця. У випадку відсутності таких котирувань на зазначену дату, справедлива вартість цінного папера визначається по його останньому біржовому курсу, що визначається за результатами біржових торгів, які відбулися протягом останніх 10 робочих днів звітного місяця. Акции та інші цінні папери з нефіксованим прибутком, справедливу вартість яких достовірно визначити неможливо, відображаються на дату балансу за їх собівартістю з урахуванням зменшення їх корисності. Якщо справедливу вартість інвестицій неможливо надійно оцінити, вони відображаються за фактичною собівартістю за вирахуванням збитків від знецінення. У разі неможливості отримання фінансової звітності об'єкта інвестування, вартість фінансових інструментів, що обліковуються Компанією за методом участі в капіталі, визначається за історичною вартістю. (II) Позики та дебіторська заборгованість Позики та дебіторська заборгованість не є такими, що котируються на активному ринку. Такі фінансові активи передбачають отримання фіксованих або піддаються визначенню платежів. Такі активи спочатку визнаються за справедливою вартістю, яка збільшується на суму безпосередньо відносяться до здійснення угоди витрат. Після первісного визнання позики та дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю, яка розраховується з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитків від їх знецінення. Оцінка за амортизаційною вартістю здійснюється щодо позик та дебіторської заборгованості строком більше 1 року. До позик та дебіторської заборгованості відноситься дебіторська заборгованість по торговим та іншим операціям. (III) Фінансові активи, наявні для продажу Фінансові активи, наявні для продажу, являють собою непохідні фінансові активи, які навмисно були визначені в цій категорії, або які не були класифіковані ні в одну з перерахованих вище категорій. При первісному визнанні такі активи оцінюються за справедливою вартістю, яка збільшується на суму прямих витрат до здійснення угоди. Після первісного визнання вони оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої, відмінні від збитків від знецінення, з відображенням переоцінки як прибутку або збитку. У момент припинення визнання інвестиції або при її знеціненні сума загального прибутку або збитку, накопиченої в іншому сукупному прибутку, списується і переноситься до складу прибутку або збитку за період. При оцінці придбаних чи отриманих фінансових інструментів інших, ніж наявних у Компанії станом 01.01.2012р., наказом по Компанії визначається мета їх придбання та категорія, до якої будуть віднесені фінансові інструменти. В залежності від цього визначається метод оцінки фінансових інструментів на кінець кожного звітного періоду. Інвестиції в асоційовані компанії на дату балансу визнаються за методом участі в капіталі. Непохідні фінансові зобов'язання Первісне визнання фінансових зобов'язань (включаючи

зобов'язання, визначені в категорію фінансових інструментів, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період), здійснюється на дату укладення угоди, в результаті якої Компанія стає стороною за договором, який являє собою фінансовий інструмент. Непохідні фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю, яка збільшується на суму витрат, які безпосередньо відносяться до здійснення угоди. Після первісного визнання ці фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка. Компанія припиняє визнання фінансового зобов'язання в той момент, коли припиняються або анулюються її обов'язки за відповідним договором або закінчується термін їх дії. Компанія може мати наступні непохідні фінансові зобов'язання: дивіденди, кредиторська заборгованість та аванси отримані. 9. Грошові та прирівняні до них кошти Грошові та прирівняні до них кошти включають готівкові грошові кошти, поточні та кореспондентські рахунки. Кошти, які не можна використати для операцій протягом одного року, починаючи з дати балансу або протягом операційного циклу внаслідок обмежень, слід виключати зі складу оборотних активів та відображати як необоротні активи. 10. Зобов'язання – заборгованість що виникла внаслідок минулих подій, погашення якої у майбутньому, як очікується, призведе до зменшення корисності. До зобов'язань відносяться: - позики, отримані від нефінансових установ або фізичних осіб; - кредиторська заборгованість. 11. Основні засоби Всі об'єкти основних засобів Компанії обліковуються в бухгалтерському обліку за моделлю собівартості. Власні активи - об'єкти основних засобів відображаються у фінансовій звітності за фактичними витратами за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення. У разі якщо об'єкт основних засобів складається з декількох компонентів, що мають різний строк корисного використання, такі компоненти відображаються як окремі об'єкти основних засобів. Визнання, облік та оцінка основних засобів відбувається в Компанії на основі МСБО 16 «Основні засоби» з урахуванням зазначених в цьому Положенні застережень. Основним засобом визнається актив, якщо очікуваний термін його корисного використання (експлуатації), установлений засіданням постійно діючої інвентаризаційної комісії, більше одного року. Обліковою одиницею основних засобів вважати об'єкт основних засобів. Придбані (створені) основні засоби визнаються за первісною вартістю, яка складається з вартості придбання та витрат, що безпосередньо належать до придбання або доведення об'єкту до робочого стану. З метою ведення бухгалтерського обліку при придбанні основних засобів проводиться розподіл по наступних групах основних засобів: - Будівлі та споруди - Машини та обладнання (крім обчислювальної техніки); - Транспортні засоби; - Меблі та інвентар; - Інші основні засоби. Факт готовності основних засобів до експлуатації підтверджується наказом Голови Правління Компанії. Очікуваний строк корисного використання об'єкта основних засобів встановлюється наказом Голови Правління Компанії. На дату балансу основні засоби обліковуються за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням суми зносу та накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація окремого об'єкта основних засобів розраховується із застосуванням прямолінійного методу, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на очікуваний період корисного використання об'єкта основних засобів, вираженого у роках. Місячна сума амортизації визначається діленням річної суми амортизації на 12, або діленням вартості, яка амортизується, на очікуваний період корисного використання об'єкта основних засобів вираженого у місяцях. Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів визначається наказом Голови Правління Компанії щодо готовності об'єкта до експлуатації. Ліквідаційна вартість переглядається на кожну звітну дату річної фінансової звітності. Нарахування амортизації здійснюється наступним чином: -з метою ведення податкового обліку – з місяця, наступного за місяцем введення об'єкта основних засобів в експлуатацію; -з метою ведення бухгалтерського обліку – з місяця готовності об'єкта основних засобів до експлуатації. 12. Нематеріальні активи Визнання, оцінка та облік нематеріальних активів здійснюється у відповідності з МСБО 38 „Нематеріальні активи” з урахуванням зазначених в цьому Положенні застережень. Придбані (створені) нематеріальні активи визнаються за первісною вартістю, яка складається з вартості придбання та витрат, що безпосередньо належать до придбання або доведення об'єкту до робочого стану. Одиницею обліку є окремий об'єкт нематеріальних активів, який в повній мірі відповідає вимогам щодо визнання ресурсу активом. Наступні витрати, пов'язані з поліпшенням

нематеріальних активів, капіталізуються тільки в тому випадку, якщо вони збільшують майбутні економічні вигоди, пов'язані з тим об'єктом, до якого ці витрати відносяться. Очікуваний строк корисного використання об'єкта основних засобів встановлюється наказом Голови Правління Компанії. Нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація окремого об'єкта нематеріальних активів розраховується із застосуванням прямолінійного методу, виходячи із строку корисного використання об'єкту. Строк корисного використання об'єкта і фактори, що впливають на нього, відображаються в актах (протоколах) постійно діючої інвентаризаційної комісії, які згідно графіку обігу документів, здаються в бухгалтерію. Нематеріальні активи, щодо яких не встановлений строк корисного використання не підлягають амортизації. Ліквідаційна вартість нематеріальних активів дорівнює нулю. 13.

Знецінення активів Балансова вартість всіх активів, за виключенням тих, до яких не застосовується МСБО № 36, переглядається щодо можливого зменшення корисності. Сума втрат від зменшення корисності активу на кожен дату балансу визначається як різниця між його балансовою вартістю та сумою очікуваного відшкодування. (I) Фінансовий актив є знеціненими, якщо існують об'єктивні свідчення того, що після первісного визнання активу відбулася подія, що спричинила збиток, і що ця подія справила негативний вплив на очікувану величину майбутніх грошових потоків від даного активу, розмір якої можна надійно розрахувати. До об'єктивних свідчень знецінення фінансових активів можуть ставитися неплатежі або інше невиконання боржниками своїх обов'язків, реструктуризація заборгованості перед Компанією на умовах, які в іншому випадку Компанією навіть не розглядалися б, ознаки можливого банкрутства боржника або емітента, зникнення активного ринку для будь-якого цінного паперу. Крім того, стосовно інвестиції в пайові цінні папери, об'єктивним свідченням знецінення такої інвестиції є значне або тривале зниження її справедливої вартості нижче її фактичної вартості. Ознаки, які свідчать про знеціненні дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, класифікованих в категорію утримуваних до терміну погашення, Компанія розглядає як на рівні окремих активів, так і на рівні портфеля. Всі такі активи, величина кожного з яких, взятого окремо, є значною, оцінюються на предмет знецінення в індивідуальному порядку. У тому випадку, якщо з'ясовується, що перевірені окремо значні статті дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, класифікованих в категорію утримуваних до терміну погашення, не знецінилися, то їх потім об'єднують в портфель для перевірки на предмет знецінення, яке вже виникло, але ще не зафіксовано. Статті дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, класифікованих в категорію утримуваних до терміну погашення, величина яких не є окремо значною, оцінюються на предмет знецінення в сукупності шляхом об'єднання в портфель тих статей дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, класифікованих в категорію утримуваних до терміну погашення, які мають подібні характеристики ризику. При оцінці фактів, що свідчать про знецінення, Компанія аналізує історичні дані щодо ступеня ймовірності дефолту, строків відшкодування та сум понесених збитків, скориговані з урахуванням суджень керівництва щодо поточних економічних і кредитних умов, в результаті яких фактичні збитки, можливо, виявляться більше або менше тих, яких можна було б очікувати виходячи з історичних тенденцій. Щодо фінансового активу, який обліковується за амортизованою вартістю, сума збитку від знецінення розраховується як різниця між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка цього активу. (Ii) Нефінансові активи Балансова вартість нефінансових активів Компанії, відмінних від запасів і відкладених податкових активів, аналізується на кожен звітну дату для виявлення ознак їх можливого знецінення. При наявності таких ознак розраховується сума очікуваного відшкодування величина відповідного активу. Щодо нематеріальних активів, які мають невизначений строк корисного використання або ще не готові до використання, сума очікуваного відшкодування розраховується щороку в один і той же час – на дату складання річної фінансової звітності. Об'єктивним свідченням зменшення корисності (знецінення) фінансових активів є інформація, яка стосується таких збиткових подій: ? фактичне розірвання контракту, внаслідок невиконання умов договору, або прострочення виплати процентів чи основної суми; ? високу ймовірність банкрутства; ? реорганізацію емітента; ? зникнення активного ринку для цих фінансових інструментів через фінансові труднощі емітента; ?

значне або тривале зменшення справедливої вартості акцій та інших цінних паперів з нефіксованим прибутком порівняно з їх собівартістю. Значним вважається зменшення вартості зазначених цінних паперів більше ніж на 20%, а тривалим – впродовж більше 6 місяців. Наявність ознак знецінення визначається головним бухгалтером Компанії. Зменшення корисності активів обліку здійснюється шляхом створення та використання резервів для активів або визнання витрат для основних засобів та нематеріальних активів на підставі чинних норма МСФО та МСФЗ, нормативних актів Міністерства фінансів України та внутрішніх нормативних актів Компанії. Відносно активів, на кожен звітну дату проводиться аналіз збитку від їх знецінення, визнаного в одному з минулих періодів, з метою виявлення ознак того, що величину цього збитку слід зменшити або що його більше не слід визнавати. Суми, списані на збитки від знецінення, відновлюються в тому випадку, якщо змінюються чинники оцінки, які були використані при розрахунку відповідної суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення відновлюється тільки в межах суми, що дозволяє відновити вартість активів до їх балансової вартості, по якій би вони визнавались, якби не був визнаний збиток від знецінення. У своїй діяльності Компанія здійснює політику переоцінок, яка є механізмом перерахунку активів та зобов'язань та приведення їх вартості до справедливої (ринкової). Результати переоцінки визнаються у звіті про фінансові результати або в капіталі Компанії, а саме: - за цінними паперами за винятком інвестицій, утримуваних до погашення та до продажу – як доходи або витрати у звіті про фінансові результати, - за основними засобами та нематеріальними активами – як збільшення (зменшення) капіталу.

14. Запаси. Визнання, облік та оцінка запасів відбувається в Компанії відповідно до МСБО 2 „Запаси” з урахуванням зазначених в цьому Положенні застережень. Запаси Компанії – це активи, які існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг. Обліковою одиницею бухгалтерського обліку запасів вважати однорідну групу. Придбання запасів в Компанії здійснюється виключно для використання у господарській діяльності. З метою ведення бухгалтерського обліку запасів можуть створюватись наступні групи: - Паливно-мастильні матеріали; - Бланки суворої звітності; - Запасні частини; - Інші запаси. Переоцінка (дооцінка, уцінка) запасів проводиться один раз в рік станом на 31 грудня чи на дату реалізації у випадках їх продажу. У балансі на звітну дату відображаються запаси за найменшою з двох оцінок – первісною вартістю або чистою вартістю реалізації. Запаси, які признаються інвентаризаційною комісією негодними для господарської діяльності Компанії чи для продажу, визнаються неліквідними і підлягають списанню з балансу. При списанні запасів на витрати в тому періоді, в якому вони були фактично використані, з метою визначення вартості списаних запасів застосовується метод „FIFO”(«first-in–first-out») – собівартості перших за часом надходження запасів.

15. Резерви. Резерв відображається у звіті про фінансовий стан у тому випадку, коли у Компанії виникає юридична або обґрунтоване зобов'язання в результаті події та існує ймовірність того, що буде потрібно відволікання коштів для виконання цього зобов'язання. Резерв під майбутні операційні витрати не формується. Величина резерву сумнівних боргів визначається із застосування коефіцієнта сумнівності. Коефіцієнт сумнівності розраховується шляхом класифікації дебіторської заборгованості за строками непогашення: - У разі, якщо заборгованість не погашена у строк від 6 місяців до 1 року застосовується коефіцієнт 0,5; - У разі, якщо заборгованість не погашена у строк від 1 року до 1,5 років застосовується коефіцієнт 0,75; - У разі, якщо заборгованість не погашена у строк від 1,5 року до 2,5. років застосовується коефіцієнт 0,9.

16. Для узагальнення інформації про витрати основної діяльності в Компанії використовуються рахунки класу 9 „Витрати виробництва”, а інформації про доходи – рахунки класу 7 «Доходи».

17. Доходи Компанії, що не пов'язані із діяльністю з торгівлі цінними паперами, визнаються і нараховуються згідно з МСБО 18 «Дохід». Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, у якому вони були здійснені/понесені. Доходи майбутніх періодів відображаються у тому випадку, коли сума доходів нарахована в поточному звітному періоді, а доходи будуть визнані у майбутніх звітних періодах. Витрати майбутніх періодів відображаються в тому випадку, коли такі витрати виникають в господарській діяльності Компанії (витрати на підписку періодичних видань на наступний рік та інші). Облік витрат майбутніх періодів здійснюється у складі іншої дебіторської заборгованості. Списання таких витрат здійснюється відповідно до належності цих витрат до

звітнього періоду. 18. У Компанії застосовується система оплати праці згідно умов трудових договорів та колективного договору Компанії. В Компанії застосовується помісячна оплата праці співробітників за посадовими окладами згідно затвердженого штатного розкладу. Для оплати праці співробітників, які не входять до штату Компанії, застосовуються договори цивільно-правового характеру (договори підряду, договори про надані послуги, договори доручення) з оплатою за домовленістю згідно умов таких договорів. 19. В Компанії застосовуються передбачені чинними нормативними актами та внутрішнім Положенням про здійснення відряджень граничні норми добових на службові відрядження, граничну величину розрахунків готівкою, строки звітування за витрачання коштів тощо, затвердженим рішенням Правління Компанії. 20. Для організації офіційних прийомів, презентацій, переговорів, конференцій, семінарів, тренінгів, зібрань та свят в кожному випадку складаються окремі кошториси представницьких витрат на основі наказів по Компанії. Річний розмір таких витрат не повинен бути більше 100 000,00 грн. (сто тисяч грн. 00 коп.) 21. Інформація про витрати, активи і зобов'язання з податку на прибуток формується в бухгалтерському обліку згідно МСБО 12 «Податки на прибуток». 22. Фінансові результати Компанії щомісячно формуються на рахунку 79 «Фінансові результати» як різниця між доходами і витратами за видами діяльності. Сальдо по рахунку 79 «Фінансові результати» списується щорічно на рахунок 44 «Нерозподілені прибутки (збитки)» останнім днем звітнього року. 23. Розподіл чистого прибутку Компанії здійснюється на підставі рішень Загальних зборів акціонерів. 24. Для підтвердження достовірності фінансової звітності щорічно проводяться аудиторські перевірки фінансової звітності незалежною аудиторською компанією.

ПАТ ІК "ІНЕКО" є професійним учасником фондового ринку. ПАТ ІК "ІНЕКО" надає наступні послуги: Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами - Брокерська діяльність. Ліцензія НКЦПФР серія АЕ № 263165 від 02.07.2013. Строк дії ліцензії: з 08.10.2012р. необмежений. Брокерська діяльність - це укладання ПАТ ІК "ІНЕКО" цивільно-правових договорів (зокрема договорів комісії, доручення) щодо цінних паперів від свого імені (від імені іншої особи), за дорученням і за рахунок іншої особи. ПАТ ІК "ІНЕКО" може здійснювати консалтингову діяльність щодо ринку цінних паперів. ПАТ ІК "ІНЕКО" здійснює професійну діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами - дилерську діяльність. Ліцензія НКЦПФР серія АЕ № 263174 від 02.07.2013. Строк дії ліцензії: з 08.10.2012р. необмежений. Дилерська діяльність - це укладання ПАТ ІК "ІНЕКО" цивільно-правових договорів щодо цінних паперів від свого імені та за свій рахунок з метою перепродажу, крім випадків, передбачених законодавством. ПАТ ІК "ІНЕКО" надає послуги на фондовому ринку як резидентам України - юридичним та фізичним особам так і нерезидентам юридичним та фізичним особам. Надавати послуги на фондовому ринку нерезидентам ПАТ ІК "ІНЕКО" дозволяє наявність Генеральної ліцензії Національного банку України на здійснення валютних операцій від 28.04.2007 № 12.

Виключним видом діяльності ПАТ ІК "ІНЕКО" є професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами. Основні придбання активів протягом останніх п'яти років: 1. Основні засоби - виробничого призначення: Машина та обладнання (офісна техніка та офісні меблі) - на суму 179,1 тис. грн. 2. Корпоративні права на суму 33627,1 тис. грн. 4. Цінні папери українських емітентів на суму 119704 тис. грн. Основні відчуження активів протягом останнім п'яти років: 1. Будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 55,0 тис. грн. . Транспортні засоби на суму 79,0 тис. грн. 3. Корпоративні права на суму 26744,8 тис. грн 4. Цінні папери українських емітентів на суму 104953,9 тис. грн. Протягом 2016 року ПАТ ІК "ІНЕКО" продовжувало свою професійну діяльність на фондовому ринку та здійснювало придбання та відчуження цінних паперів, враховуючи тенденції розвитку фондового ринку України та загальноекономічні процеси.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афільованими особами протягом 2016 року склали: 1. Реалізація: 2 тис. грн.; 2. Торгова дебіторська заборгованість: 339 тис. грн.; 3. Короткострокові виплати працівникам: 122 тис. грн.; 4. Виплати по закінченні трудової діяльності: 9 тис. грн.

Характеристика основних засобів ПАТ ІК "ІНЕКО": Машини та обладнання (офісна техніка та офісні меблі) - залишкова вартість на кінець 2016 року 0 тис. грн. Інші основні засоби виробничого призначення - залишкова вартість на кінець 2016 року 0 тис. грн. Загалом Основні засоби виробничого призначення - залишкова вартість на кінець 2016 року 0 тис. грн. Основні засоби невиробничого призначення - залишкова вартість на кінець 2016 року 0 тис. грн. Орендовані основні засоби -ПАТ ІК "ІНЕКО" орендує основні засоби - офісне приміщення. Протягом 2016 року значного придбання основних засобів ПАТ ІК "ІНЕКО" не здійснювало.

Зовнішні: 1. Жорстка конкуренція. 2. Насиченість ринку компаніями, які надають аналогічні послуги. 3. Бажання клієнтів працювати з компаніями, які проводять велику рекламну компанію. 4. Недовіра клієнтів до ринку фінансових послуг. 5. Альтернативні види фінансових послуг. 6. Загальна політична та економічна нестабільність. Макроекономічні процеси. 7. Суттєвий вплив політичних факторів на економічні процеси. Внутрішні: 1. Нехватка оборобних коштів. 2. Слабкий маркетинг. 3. Недостатня кількість висококваліфікованих спеціалістів. 8. Недосконалість законодавства, що регулює професійну діяльність компанії.

В 2016 році фактів виплати штрафних санкцій не було.

ПАТ ІК "ІНЕКО" залучає кредитні кошти для здійснення інвестування в проекти та цінні папери українських емітентів. Фінансовий стан ПАТ ІК "ІНЕКО" можливо характеризувати як задовільний, ліквідність, платоспроможність та наявність власного капіталу для покриття зобов'язань як достатні. Розмір мінімального Статутного капіталу встановленого законодавством України для акціонерних товариств. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримується.

Станом на 31.12.2016 року вартість укладених протягом 2016 року, але ще не виконаних договорів становить суму у розмірі 896,778 тис. грн. Прибуток від договорів укладених протягом 2016 року, але не виконаних протягом 2016 року має становити суму не менше ніж 0,3% від суми договорів.

Найближчі цілі: Формування організаційної структури компанії, вдосконалення системи управління кадровими ресурсами, автоматизація роботи шляхом впровадження системи управління проектами. Посилення активності компанії у співробітництві з нерезидентами. Надання консалтингових та супутніх послуг щодо диверсифікації інвестиційного портфелю групи інвестиційних компаній "ІНЕКО" Стратегічні цілі: 1. Створення системи маркетингових досліджень. 2. Освоєння нових видів послуг (депозитарна діяльність зберігача) 3. Створення диверсифікованою бази послуг та напрямків бізнесу. 4. Рекламна компанія, спрямована на підвищення привабливості компанії для потенційних клієнтів. 5. Вдосконалення організаційної структури та системи управління. 6. Створення партнерської мережі в регіонах України. 7. Формування команди.

ПАТ ІК "ІНЕКО" є професійним учасником фондового ринку та надає клієнтам послуги на фондовому ринку. ПАТ ІК "ІНЕКО" займається аналітичними дослідженнями тенденцій фондового ринку. Протягом 2016 року ПАТ ІК "ІНЕКО" продовжувало аналітичні дослідження

фондового ринку.

д/н

Аналітична довідка про результати та аналіз господарювання ПАТ ІК "ІНЕКО" за останні три роки не складалася.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	0	0	0	0	0	0
Опис	Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): 1 група - будинки, споруди та передавальні пристрої - залишкова вартість 0 тис. грн. Термін користування 50 років. 2 група - транспортні засоби - залишкова вартість 0 тис. грн.; машини та обладнання - залишкова вартість 0 тис. грн.; Користування основними засобами здійснюється у відповідності з технічними параметрами за технічними паспортами. Первісна вартість основних засобів - 195 тис. грн. Сума нарахованого зносу - 195 тис. грн. Суттєвих змін у вартості основних засобів не відбувалось. Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: обмежень щодо використання основних засобів немає.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	25521	22923
Статутний капітал (тис. грн.)	10600	8000
Скоригований статутний капітал	10600	8000

(тис. грн)		
Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 14921 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 14921 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 14923 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 14923 тис.грн.	
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.	

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	1251	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	1251	X	X
Фінансові інвестиції в корпоративні права	22.06.2010	1251	X	31.12.2016
Податкові зобов'язання	X	112	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	7117	X	X
Усього зобов'язань	X	8480	X	X
Опис:	д/н			

XIV. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
26.12.2016	26.12.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
06.07.2016	06.07.2016	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ ААН "СЕЙЯ-КІРШ-АУДИТ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	24263164
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01033, м. Київ, вул. Гайдара, 27, оф. 5
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1525 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	328 П 000328 18.12.2015 26.11.2020
Текст аудиторського висновку (звіту)	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «ІНЕКО» СТАНОМ НА 31.12.2016р. м. Київ 10 лютого 2017р. Аудиторський звіт наданий для власників цінних паперів, керівництва компанії, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України. РОЗДІЛ I «ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ» ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО Загальні відомості про ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «ІНЕКО» (надалі - ПАТ ІК «ІНЕКО», або Товариство) наведені в таблиці 1. Таблиця 1 Повне найменування ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «ІНЕКО» Скорочена назва ПАТ ІК «ІНЕКО» Код ЄДРПОУ 22925945 Місцезнаходження Україна, 03039 м. Київ, вул. Миколи Грінченка, 18 Дата державної реєстрації Дата реєстрації 23.12.1994р.; реєстраційний номер 1 068 120 0000 001500 Види діяльності - посередництво за договорами по цінних паперах або товарах (КВЕД 66.12); - надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у. (КВЕД 64.99); - управління фінансовими ринками (КВЕД 66.11); - інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення (КВЕД 66.19); - діяльність у сфері права (КВЕД 69.10). Свідоцтво НКЦПФР Свідоцтво про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів, видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Реєстраційний номер №108. Дата включення в Реєстр - 25.10.2004 р. Ліцензія на право здійснення професійної діяльності на фондовому ринку Ліцензія серії АЕ №263165 на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами, брокерська діяльність, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 02.07.2013р. Дата прийняття та номер рішення про видачу ліцензії - 02.10.2012р. №859. Строк дії ліцензії: з 08.10.2012р. – необмежений. Ліцензія серії АЕ №263174 на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами, дилерська діяльність, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 02.07.2013р. Дата прийняття та номер рішення про видачу ліцензії - 02.10.2012р. №859. Строк дії ліцензії: з 08.10.2012р. – необмежений. Дата внесення змін до установчих документів 03.06.2016 р. Перелік учасників на дату складання аудиторського звіту Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «ІНЕКО-ІНВЕСТ», місцезнаходження: 03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, будинок 18, відсоток володіння - 45,4040, що відповідає 4 812 821,00 грн.; Приватне акціонерне товариство «Комплекс Либідський», місцезнаходження: 03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, будинок 18, відсоток володіння - 24,8793, що відповідає 2 637 200,00 грн.; Копилов Денис Валерійович, відсоток володіння - 23,649, що відповідає 2 506 797,50 грн. Ми провели аудит повного пакету фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВ «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «ІНЕКО», що додається, який включає звіт про фінансовий стан компанії на 31 грудня 2016р. і звіт про сукупні прибутки та збитки, звіт про зміни у

власному капіталі та звіт про рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки. Аудиторська перевірка проводилася відповідно до Закону України «Про аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг Міжнародної федерації бухгалтерів, зокрема з урахуванням вимог міжнародних стандартів аудиту МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора» та рішення НКЦПФР № 160 від 12.02.2013р. «Про затвердження Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при отриманні ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів». Концептуальною основою підготовки фінансової звітності є Міжнародні стандарти фінансової звітності. Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності здійснюється у відповідності до Положення «Про організацію бухгалтерського обліку і облікову політику ПАТ ІК «ІНЕКО», затвердженого Наказом Голови Правління №3-ОД від 30.12.2015р. Важливі аспекти облікової політики наступні: - Фінансові інструменти в ПАТ ІК «ІНЕКО» обліковуються у відповідності до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти». - При оцінці придбаних чи отриманих фінансових інструментів наказом по Компанії визначається мета їх придбання (до погашення чи для подальшого продажу). В залежності від цього визначається категорія, до якої будуть віднесені фінансові інструменти та метод оцінки фінансових інструментів на кінець кожного звітного періоду, відповідно до облікової політики ПАТ ІК «ІНЕКО».

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки. **ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА** Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності. Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої умовно-позитивної думки.

ПІДСТАВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЕННЯ УМОВНО-ПОЗИТИВНОЇ ДУМКИ Не всі довгострокові фінансові інвестиції, які представлені портфелем цінних паперів у вигляді акцій, підтверджені виписками депозитарію та існують ринкові(цінові) ризики при визначені справедливої вартості фінансових інвестицій, інформація про які розкрита в Примітках до фінансової звітності, що призводить до певної невизначеності, щодо таких активів. **УМОВНО-ПОЗИТИВНА ДУМКА** На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансова звітність відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ ІК «ІНЕКО» на 31 грудня 2016р. та її фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності та законів України. **ІНША ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ** Вартість чистих активів ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2016р. складає 25 521 тис. грн. (Двадцять п'ять мільйонів п'ятсот двадцять одна тисяча) гривень., що перевищує вартість статутного капіталу. Вартість чистих активів товариства, визначена з урахуванням «Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств», затверджених Рішенням ДКЦПФР №485 від 17.11.2004р. Показник вартості чистих активів відповідає вимогам ст. 155 Цивільного кодексу України. В результаті проведеної аудиторської перевірки не виявлено невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією, що розкривається Товариством. Рівень корпоративного управління та система внутрішнього контролю ПАТ ІК «ІНЕКО» в цілому відповідає вимогам Закону України «Про акціонерні товариства». За результатами ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки аудиторі прийшли до висновку, що в Товаристві такі ризики оцінюються як мінімальні. **РОЗДІЛ II «ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ»** 2.1. Розмір власного капіталу за даними фінансової звітності ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2016р. складає 25 521 тис. грн., що відповідає вимогам нормативно-правових актів. 2.2. Розмір Статутного капіталу ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31 грудня 2016 року складає 10 600 000 (Десять мільйонів шістьсот тисяч) грн. та відповідає установчим документам Товариства. 2.3. Формування статутного капіталу підтверджується Аудиторським висновком про повну сплату статутного (складеного) капіталу ПАТ ІК «ІНЕКО» на 21.08.2012р. Аудиторської фірми «СЕРВІС-АУДИТ», витяг з якого наведений нижче: « 8. Інформація про формування статутного (складеного) капіталу ПАТ ІК «ІНЕКО» У відповідності до останньої редакції Статуту ПАТ «ІК «ІНЕКО» та Свідоцтва про реєстрацію випуску акцій від 05.07.2011 року № 357/1/11 виданого Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку статутний капітал Товариства становить 8 000 000, 00 грн., поділених на 16 000 000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,5 грн. кожна (форма існування акцій - бездокументарна). Аудитор підтверджує внесення акціонерами Товариства коштів у статутний капітал Товариства. Крім того аудиторською перевіркою встановлено порядок формування статутного капіталу, а саме: Попередник Товариства - ЗАТ «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО» був зареєстрований Старокиївською райдержадміністрацією (Шевченківською) 23.12.1994 року. Свідоцтво № 02804. На

момент створення статутний фонд становив 12 030 000 000,00 крб. (200,5 тис. мінімальних заробітних плат). Нова редакція Статуту Товариства (Протокол № 14.05.97 № 1-97) була зареєстрована в Старокиївській РДА м.Києва 29.12.1997 року за № 02804 (проведено реорганізацію Товариства з ЗАТ на ВАТ). Зміни до Статуту Товариства затверджені Протоколом № 1-97 від 14.05.97 року зареєстровані Старокиївською РДА м. Києва, згідно з якими статутний капітал Товариства визначений у розмірі 300 000,00 грн. розподілений на 600 000 шт. простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,5 грн. кожна (Свідоцтво № 39/1/98 та 279/1/98). Статутний капітал сплачено повністю і сформовано виключно за рахунок грошових внесків засновників та дивідендів засновників, які були направлені на реінвестування, що підтверджується висновком аудиторської фірми НАК фірма «ТРАСТАУДИТ» за 1997 рік та Актом про результати документальної перевірки ЗАТ «ІК «ІНЕКО» по питанню дотримання податкового законодавства за період з 01.10.1997 року по 01.07.1999 року Головного відділу податкової міліції Державної податкової інспекції Старокиївського району в м. Києві від 18.08.99 року № 182. Первинні документи щодо формування та сплати статутного капіталу попередника у товаристві відсутні в зв'язку з закінченням законодавчого встановленого терміну зберігання документів (Акт №б/н від 28.02.2001 року). В 1999 році Емісія цінних паперів на загальну суму статутного капіталу засвідчена Свідоцтвом про реєстрацію емісії акцій виданого управлінням ДКЦПФР в м. Києві та Київській області від 03.02.99р. № 104/10/1/99, яке видано замість Свідоцтв № 39/1/98 та 279/1/98 від 15.01.98 та 26.05.1998 року відповідно, (Свідоцтво видано в зв'язку з обміном попередніх). Рішенням загальних зборів акціонерів попередника товариства Відкритого акціонерного товариства «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО» від 24.07.98 року (Протокол № 1-98) було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості (0,50 грн.) у кількості 1 400 000 штук на суму 700 000, 00 грн. З метою перевірки формування статутного капіталу Аудитору надано Реєстр договорів фізичних осіб, які приймали участь в підписці на акції ВАТ «ІК «ІНЕКО» згідно Рішення загальних зборів від 24.07.98 року (Протокол зборів № 1-98), який засвідчено підписом та печатною аудиторської фірми НАК фірма «ТРАСТАУДИТ». Згідно даного реєстру внески здійснено за 126 угодами (договорами): • 3 Фізичними особами укладено 122 договори на загальну суму 3 834, 00 грн. що становить 7 668 шт. простих іменних акцій, номіналом 0,5 грн. кожна. Договори уклалися за № № 1/ 98 / РЕИ - 69 /98 /РЕИ та за №№ 70 / 99 /РЕИ - 122 /99 /РЕИ в період з 04.10.1998 року по 15.09.1999 року включно. • 3 Юридичними особами укладено 2 договори на загальну суму 31045,00 грн. що становить 62 090 шт. простих іменних акцій, номіналом 0,5 грн. кожна. Договори уклалися за № № 123/ 99 / РЕИ - 124 /99 /РЕИ від 15.09.1999 року. • За підсумками реінвестування дивідендів 34 879,00 грн. що становить 69 758 шт. простих іменних акцій, номіналом 0,5 грн. кожна. • Енергорестр укладено 1 договір на загальну суму 400 000,00 грн. що становить 800 000 шт. простих іменних акцій, номіналом 0,5 грн. кожна. Договір № 125/ 99 / РЕИ від 22.09.1999 року. • Енергорезерв укладено 1 договір на загальну суму 265 121, 00 грн. що становить 530242 шт. простих іменних акцій, номіналом 0,5 грн. кожна. Договір № 126/ 99 / РЕИ від 22.09.1999 року. Всього акціонери підписалися на 1 400 000 штук простих іменних акцій, номінальною вартістю 0, 5 грн. кожна, що становить 700 000,00 грн. Емісії цінних паперів на загальну суму статутного капіталу засвідчена Свідоцтвом про державну реєстрацію емісії акцій від 16.12.1999 року № 637/1/99, яке було видано замість свідоцтва від 03.02.99р. № 104/10/1/99. Враховуючи вищевикладене, перевіркою встановлено, що станом на кінець 1999 року статутний капітал попередника Товариства ВАТ «ІК«ІНЕКО» становив 1 000 000,00 гривень був сформований виключно грошовими коштами та поділений на 2 000 000 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 0,50 грн. Рішенням загальних зборів акціонерів попередника товариства Відкритого акціонерного товариства «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО» від 19.09.2003 року (Протокол № 1) було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості (0,50 грн.) у кількості 8 000 000 штук на суму 4 000 000,00 грн. Для огляду Аудитору надано звіт про наслідки підписки на акції додаткової емісії, що зареєстровано Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 22.01.2004 року та висновок Аудиторської фірми ПП «Аудиторська фірма «Аеліта» від 06.07.2004 року про повну сплату формування статутного капіталу. Фактична дата початку підписки 01.12.2003 року. Всі акції додаткового випуску розміщено серед акціонерів. Дата закінчення підписки 16.12.2003 року. Сторонні інвестори на акції Товариства не підписувалися. Підписка була здійснена на рівні запланованого обсягу, в ході підписки акціонери підписалися на 8 000 000 штук простих іменних акцій додаткового випуску загальною номінальною вартістю 4 000 000, 00 грн. • На першому етапі укладено 3 договори на суму 2 607 527,00 грн. • На другому етапі укладено 2 договори на суму 1 392 473, 00 грн. Всього укладено 5 договорів на загальну суму 4 000 000,00 грн. Емісії цінних паперів на загальну суму статутного капіталу засвідчена Свідоцтвом про державну реєстрацію емісії акцій від 19.05.2004 року № 280/1/04, яке було видано замість свідоцтва від 16.12.1999 року №637/1/99. Рішенням загальних зборів акціонерів попередника товариства Відкритого акціонерного товариства «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО» від 19.04.2010 року (Протокол № 6) було прийнято рішення про дематеріалізацію цінних паперів Товариства на виконання вимог Закону України «Про акціонерні товариства». Емісії цінних паперів на загальну суму статутного капіталу засвідчена Свідоцтвом про державну реєстрацію емісії акцій від 21.05.2010 року № 220/1/10, яке було видано замість свідоцтва від 19.05.2004 року № 280/1/04 в зв'язку з дематеріалізацією акцій. Формування статутного капіталу Публічного акціонерного товариства «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ» ІНЕКО» у розмірі 5 000 000,00 грн. (п'ять мільйонів гривень 00 коп.), за період з 1999 року до 2004 року, у повному обсязі та виключено грошовими коштами підтверджено Аудиторським висновком ПП «Аудиторська фірма «СЕРВІС-АУДИТ» від 31 березня 2011 року. За результатами проведення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства від 22.06.2011 року (Протокол №8) було прийнято рішення про збільшення кількості акцій існуючої номінальної вартості (0,50 грн.) шляхом закритого (приватного) розміщення додаткового випуску акцій існуючої номінальної вартості у кількості 6 000 000 штук на суму 3 000 000,00 грн. Рішення про збільшення статутного капіталу Товариства прийнято з метою

дотримання змін в абзаці сім ч. І ст.17 ЗУ «Про фондовий ринок та цінні папери» від 01.07.2010р., відповідно до якого торговець цінними паперами може провадити дилерську діяльність, якщо має сплачений грошима статутний капітал у розмірі не менше 500 тис. грн., брокерську діяльність - не менше як 1 млн. грн., андеррайтинг або діяльність з управління цінними паперами - не менше як 7 млн. грн. Товариство має три ліцензії на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку — діяльність з торгівлі цінними паперами: брокерську діяльність, дилерську діяльність та андеррайтинг. Для огляду Аудитору надано Протоколи Загальних зборів акціонерів, Звіт про результати закритого (приватного) розміщення акцій, що зареєстровано Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 05.07.2011р. за №357/1/11-Т, та Договори купівлі-продажу акцій Товариства. Фактична дата початку розміщення акцій 25.07.2011 року. Всі акції додаткового випуску розміщено серед акціонерів. Дата закінчення розміщення акцій 26.07.2011 року. Розміщення було здійснено на рівні запланованого обсягу, в ході розміщення акціонери придбали 6 000 000 штук простих іменних акцій загальною вартістю 6 900 000, 00 грн., сума загальної номінальної вартості розміщених акцій - статутний капітал збільшено на 3 000 000,00 грн., сума перевищення фактичної ціни розміщення акцій над їх номінальною вартістю - додатковий капітал збільшено на 3 900 000,00 грн. • На першому етапі укладено 3 договори на суму 2 111 581,70 грн. (за 1 836 158 шт. простих іменних акцій); • На другому етапі укладено 1 договір на суму 4 788 418, 30 грн. (за 4 163 842 шт. простих іменних акцій). Всього укладено 4 договори на загальну суму 6 900 000,00 грн. (за 6 000 000 шт. простих іменних акцій). Вартісна оцінка майна, цінних паперів внесених як плата за акції не проводилась, оскільки акції сплачено виключно грошовими коштами. Оцінка іноземної валюти внесеної як плата за акції не проводилась, оскільки акції сплачено виключно грошовими коштами в національній валюті. За результатами позачергових загальних зборів акціонерів Товариства, зафіксованих Протоколом №9 від 27 липня 2011 року було прийнято рішення про внесення змін до Статуту Товариства. Емісії цінних паперів на загальну суму статутного капіталу 8 000 000 грн. 00 копійок засвідчена Свідоцтвом про державну реєстрацію емісії акцій від 05.07.2011 року №357/1/11, яке було видано замість свідоцтва про реєстрацію випуску акцій від 19.05.2004 року № 280/1/04. Враховуючи вищевикладене, аудитор встановив, що станом на 31.12.2011 року Статутний капітал Публічного акціонерного товариства «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ» ІНЕКО» складав 8 000 000,00 грн. (вісім мільйонів гривень 00 копійок) і є повністю оплаченим та сформованим. Статутний капітал Товариства поділений на 16 000 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,5 грн. кожна, які розподілені між акціонерами Товариства, що становить 8 000 000 грн. 00 копійок. ПП «Аудиторська фірма «СЕРВІС-АУДИТ» підтверджує формування Статутного капіталу ПАТ «ІК «ІНЕКО» виключно грошовими коштами у повному обсязі в сумі 8 000 000 (вісім мільйонів) гривень 00 коп.». 22.02.2016 року на позачергових загальних зборах акціонерів Публічного акціонерного товариства «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО» (Протокол № 14) було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу шляхом приватного розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості (0,50 грн.) у кількості 18 000 000 штук на суму 9 000 000, 00 грн. за рахунок додаткових внесків. У відповідності до прийнятого рішення Товариство отримало Тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій, реєстраційний №22/1/2016-Т, дата реєстрації 29 березня 2016 р. Приватне розміщення акцій планувалось здійснити в два етапи з 25.04.2016 року по 25.05.2016 року. В ході розміщення акцій додаткової емісії ПАТ ІК «ІНЕКО» укладено наступні Договори: 1) Договір купівлі-продажу акцій №23/05/2016-1; КУА-14/16 від 23 травня 2016 р. між Товариством та Акціонером – Товариством з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «ІНЕКО-ІНВЕСТ» про купівлю 565 800 штук простих іменних акцій на суму 282 900, 00 грн. 2) Договір купівлі-продажу акцій №23/05/2016-2 від 23 травня 2016 р. між Товариством та Акціонером – Приватним акціонерним товариством «Комплекс Либідський» про купівлю 1 552 160 штук простих іменних акцій на суму 776 080,00 грн. 3) Договір купівлі-продажу акцій №23/05/2016-3 від 23 травня 2016 р. між Товариством та Акціонером – Громадянином України Копиловим Денисом Валерійовичем про купівлю 2 282 040 штук простих іменних акцій на суму 1 141 020,00 грн. 4) Договір купівлі-продажу акцій №23/05/2016-4 від 23 травня 2016 р. між Товариством та Акціонером – Товариством з обмеженою відповідальністю «Інвестиційна група «ІНЕКО» про купівлю 800 000 штук простих іменних акцій на суму 400 000,00 грн. Інформація щодо сплати грошових кошти від акціонерів за придбані акції наведена в табл. 2: Таблиця 2 Акціонер Дата оплати № документу Сума оплати, грн. Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «ІНЕКО-ІНВЕСТ» 23.05.2016 6 282 900,00 Копилов Денис Валерійович 24.05.2016 193J83307 1 141 020,00 Товариство з обмеженою відповідальністю «Інвестиційна група «ІНЕКО» 24.05.2016 579 400 000,00 Приватне акціонерне товариство «Комплекс Либідський» 25.05.2016 2284 776 080,00 Всього 2 600 000,00 Розміщення акцій додаткової емісії було здійснено менше запланованого обсягу, в ході розміщення акціонери придбали 5 200 000,00 (п'ять мільйонів двісті тисяч) штук простих іменних акцій загальною номінальною вартістю 2 600 000,00 (два мільйони шістьсот тисяч) гривень. 21.06.2016р. за результатами розміщення акцій додаткової емісії Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку України ПАТ ІК «ІНЕКО» було видано Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 22//1/2016 від 29.03.2016р. на загальну суму 10 600 000 (десять мільйонів шістьсот тисяч) гривень номінальною вартістю 0,50 гривень у кількості 21 200 000 (двадцять один мільйон двісті тисяч) штук. 27 травня 2016 року Загальними зборами акціонерів ПАТ ІК «ІНЕКО» (Протокол №16) було прийнято рішення про внесення змін до Статуту Товариства у зв'язку зі збільшення статутного капіталу з урахуванням результатів розміщення акцій та про затвердження Статуту Товариства у новій редакції. Інформація про загальне розміщення акцій Товариства станом на 31.12.2016р. наведена в табл. 3: Таблиця 3 Акціонер Кількість акцій, шт. Сума, грн. Відсоток у Статутному капіталі 21599716 Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «ІНЕКО-ІНВЕСТ» 9 625 642 4 812 821,00 45,4040 32768518 Приватне акціонерне товариство «Комплекс Либідський» 5 274 400 2 637 200,00 24,8793 Копилов Денис Валерійович 5 013 595 2 506 797,50 23,6490 Інші юридичні особи, які володіють менше 10% акцій 1 217 800 608 900,00 5,7443 Інші фізичні особи, які володіють менше 10% акцій 68 563 34 281,50 0,3234 Всього 21 200

000 10 600 000 100 Таким чином станом на 31.12.2016р. зареєстрований Статутний капітал ПАТ ІК «ІНЕКО» сформований та повністю сплачений грошовими коштами у розмірі 10 600 000 (Десять мільйонів шістсот тисяч) грн., що відповідає вимогам чинного законодавства. Статутний капітал поділений на 21 200 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,5 грн. кожна, які розподілені виключно між акціонерами Товариства у відповідності до чинного законодавства та Статуту Товариства.

2.3. В ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2016р. відсутні прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, в т.ч. на ринку цінних паперів.

2.4. Пов'язаними особами ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2016р. були: - Будяков Владислав Євгенович - Голова Правління ПАТ ІК «ІНЕКО»; - Лепеха Олена Анатоліївна – фінансовий директор ПАТ ІК «ІНЕКО»; - Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «ІНЕКО-ІНВЕСТ», місцезнаходження: 03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, будинок 18, ідентифікаційний код юридичної особи 21599716 - акціонер; - Приватне акціонерне товариство «Комплекс Либідський», місцезнаходження: 03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, будинок 18, ідентифікаційний код юридичної особи 32768518 - акціонер; - Копилов Денис Валерійович - акціонер; - Публічне акціонерне товариство «Корпоративний недиверсифікований інвестиційний фонд закритого типу «ІНЕКО РІАЛ ІСТЕЙТ», місцезнаходження: 03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, будинок 18, ідентифікаційний код юридичної особи 34714705 – опосередковано через Копилова Д.В.; - Публічне акціонерне товариство «Корпоративний недиверсифікований інвестиційний фонд закритого типу «ІНЕКО - ПРЯМІ ІНВЕСТИЦІЇ», місцезнаходження: 03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, будинок 18, ідентифікаційний код юридичної особи 34714731 – опосередковано через Копилова Д.В.; - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АВТОЦЕНТР МОТОР СІТІ», місцезнаходження: 03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, будинок 18, ідентифікаційний код юридичної особи 38910734 - ПАТ ІК «ІНЕКО» є власником частки у статутному капіталі.

2.5. В ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2016р. не має непередбачених активів та зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою.

2.6. В ПАТ ІК «ІНЕКО» були відсутні події після дати балансу, які могли б вплинути на показники фінансової звітності станом на 31.12.2016р.

2.7. Не встановлено інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність ПАТ ІК «ІНЕКО» у майбутньому.

2.8. ІНША ФІНАНСОВА ІНФОРМАЦІЯ Станом на 31.12.2016р. резервний капітал створений в розмірі 929 тис. грн. Відрахування в резервний капітал за результатами діяльності за 2015 рік не здійснювались. Додатковий капітал (емісійний дохід) станом на 31.12.2016р. складає 3 910 тис. грн. За результатами господарської діяльності за 2016р. ПАТ ІК «ІНЕКО» отримало прибуток у розмірі 1 тис. грн. Загальна сума нерозподіленого прибутку станом на 31.12.2016р. складає 10 082 тис. грн.

АКТИВИ КОМПАНІЇ НЕОБОРОТНІ АКТИВИ Первісна вартість нематеріальних активів ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2016р. складає 12 тис. грн., знос нематеріальних активів складає 3 тис. грн., залишкова вартість – 9 тис. грн. Первісна вартість основних фондів ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2016р. складає 116 тис. грн., знос основних фондів складає 116 тис. грн., залишкова вартість – 0 тис. грн. ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2016р. має інші довгострокові фінансові інвестиції у розмірі 24 624 тис. грн. Не всі довгострокові фінансові інвестиції, які представлені портфелем цінних паперів у вигляді акцій, підтверджені виписками депозитарію та існують ринкові(цінові) ризики при визначенні справедливої вартості фінансових інвестицій, що призводить до певної невизначеності, щодо таких активів.

ОБОРОТНІ АКТИВИ Виробничі запаси Товариства станом на 31.12.2016р. складають 4 тис. грн. Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2016р. в сумі 2 350 тис. грн. представлена: - дебіторською заборгованістю за продукцію, товари, роботи, послуги – 214 тис. грн. - дебіторською заборгованістю за розрахунками за виданими авансами – 847 тис. грн. - дебіторською заборгованістю за розрахунками з бюджетом - 4 тис. грн.; - іншою поточною дебіторською заборгованістю – 1 285 тис. грн.; Поточні фінансові інвестиції станом на 31.12.2016р. представлені корпоративними правами та складають 370 тис. грн. Грошові кошти та їх еквіваленти ПАТ ІК «ІНЕКО» на кінець звітного періоду складають 15 тис. грн. Всі оборотні активи відображені в балансі за достовірно визначеною оцінкою. Відносно всіх активів очікуються майбутні економічні вигоди.

ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ТОВАРИСТВА Зобов'язання ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2016р. складаються з поточних зобов'язань в сумі 1 828 тис. грн., які включають: - кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги – 835 тис. грн.; - кредиторську заборгованість за розрахунками з оплати праці – 1 тис. грн.; - кредиторську заборгованість за розрахунками з одержаних авансів – 971 тис. грн.; - кредиторську заборгованість за розрахунками з учасниками – 21 тис. грн.. Поточні забезпечення ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.2016р. складають 23 тис. грн.. Аудитор підтверджує, що розмір зобов'язань відображено в балансі Товариства за достовірно визначеною оцінкою.

РОЗДІЛ III. ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ.

3.1. **ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ** Аудиторська перевірка виконана Товариством з обмеженою відповідальністю «ААН «СейЯ-Кірш-аудит», яке здійснює аудиторську діяльність на підставі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1525, виданого рішенням Аудиторської палати України 26 січня 2001р. за № 98, строком дії 26.01.2001 р. – 26.11.2020р., Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів серії П № 000328, строком дії: 19.03.2013 р. – 26.11.2020 р., видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку України, Свідоцтва про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ № 0015, строком дії: 21.05.2013р. – 26.11.2020р., виданого Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг. ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» зареєстрована 29.03.1996р. Московською районною державною адміністрацією м. Києва. Код ЄДРПОУ 24263164. Місцезнаходження ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит»: 01033, м. Київ, вул. Гайдара, 27, оф. 5; тел./факс: (044) 289-53-80, (044) 289-55-64. Генеральний директор - Зацерковна Тетяна Миколаївна. ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» відповідно до рішення Аудиторської палати України № 264/3 від 31.01.2013р. внесено до Переліку аудиторських фірм, які відповідають критеріям для проведення обов'язкового аудиту. У відповідності до

рішення Аудиторської палати України № 319/4 від 24.12.2015р. ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» успішно пройшло зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг (Свідоцтво №0570, чинне до 31.12.2020р.). 3.2. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ Аудиторська перевірка здійснювалась на підставі Договору № 0402/16 від 04.02.2016р. з 07.02.2017р. по 10.02.2017р. аудиторською групою на чолі з незалежним аудитором Зацерковною Т.М. (сертифікат аудитора № 000857 від 29.02.96р., виданий за рішенням АПУ № 42 від 29.02.1996р., дія сертифікату до 28.02.2020р.). Період перевірки – 2016 рік. 3.3. ДАТА СКЛАДАННЯ АУДИТОРСЬКОГО ЗВІТУ Дата складання аудиторського звіту – 10.02.2017р. Розкриття інформації про події, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» Найменування особливої інформації щодо: Коментар щодо наявності інформації Прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 10 відсотків статутного капіталу 22.02.2016 року на позачергових загальних зборах акціонерів Публічного акціонерного товариства «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО» (Протокол № 14) було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу шляхом приватного розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості (0,50 грн.) у кількості 18 000 000 штук на суму 9 000 000, 00 грн. за рахунок додаткових внесків. Розміщення акцій додаткової емісії було здійснено менше запланованого обсягу, в ході розміщення акціонери придбали 5 200 000,00 штук простих іменних акцій загальною номінальною вартістю 2 600 000,00 гривень. Прийняття рішення про викуп власних акцій Рішення не приймалось Факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі Змін не було Зміну складу посадових осіб емітента Звільнено Члена Правління акціонерного товариства – Євтушенко Ігоря Костянтиновича 26.12.2016р. (нак. №5-к від 26.12.2016) Призначено Людкевича Станіслава Генріховича 26.12.2016р. (Протокол Наглядової Ради №22/16 від 26.12.2016) Звільнено Головного бухгалтера – Ахрамович Наталію Євгенівну з 22.02.2016р. (нак.№1-к від 22.02.2016). Прийнято фінансового директора – Лепеху Олену Анатоліївну (нак.№2-к від 23.02.2016). З 01.03.2016р. наказом №3-к на період поки посада головного бухгалтера залишається вакантною покласти на Лепеху О.А. обов'язки з організації та ведення бухгалтерського обліку, складання звітності та подання її до контролюючих органів. Зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій Змін не було Рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв Не було Рішення вищого органу емітента про зменшення статутного капіталу Рішення не приймалось Порушення провадження у справі про відшкодування емітенту збитків, завданих посадовою особою такого емітента Немає Порушення справи про банкрутство емітента, винесення ухвали про його санацію Справу про банкрутство не порушували Рішення вищого органу емітента або суду про припинення або банкрутство емітента Рішення відсутнє за відсутністю справи про банкрутство. Генеральний директор ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» Зацерковна Т.М.

д/н

д/н

д/н

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2016	3	0
2	2015	1	0
3	2014	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): д/н	Ні	

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

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків		X

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): д/н	Ні	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту	X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства	X	
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X

Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть): д/н	Ні	

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	3
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	2
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	3
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інше (запишіть)	д/н	

д/н

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 12

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	д/н	

Інші (запишіть)	д/н
-----------------	-----

д/н

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні) Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)	д/н	

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (запишіть): д/н		X

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		X
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (запишіть)	д/н	

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 4

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Ні	Так	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Ні	Ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	Принципи (кодекс) корпоративного управління; Положення про інформаційну політику.	

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Так	Ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) Так

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X

Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Виконавчий орган	X	
Інше (запишіть)	д/н	

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) Ні

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	д/н	

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	д/н	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	д/н	

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) Ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): д/н		

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років*?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Не визначились

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Ні

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) Так

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 17.04.2013 ; яким органом управління прийнятий: Загальними зборами акціонерів

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Так; укажіть яким чином його оприлюднено: Оприлюднено на власному веб-сайті

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року

Принципи (кодекс) корпоративного управління у звітному році дотримано.

Звіт про корпоративне управління*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

Отримання прибутку від операцій з цінними паперами.

2. Перелік власників істотної часті (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.

Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ІНЕКО-ІНВЕСТ", код ЄДРПОУ: 21599716, місцезнаходження: 03039, м.Київ, вул.Миколи Гринченка, 18; Приватне акціонерне товариство "Комплекс Либідський", код ЄДРПОУ: 32768518, місцезнаходження: 03039, м.Київ, вул.Миколи Гринченка, 18; Копилов Денис Валерійович.

3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

Фактів порушення в 2016 році не було.

4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.

Заходи впливу в 2016 році відсутні.

5. Вкажіть про наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.

Система управління ризиками є в наявності та відповідає вимогам нормативних документів НКЦПФР.

6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Протягом 2016 року системою внутрішнього аудиту (контролю) не виявлено порушень чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх положень Товариства. Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість фінансових активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення. ? Кредитний ризик – поточний чи майбутній ризик збитків, що виникають в результаті негативних змін фінансового стану Товариства, що виникають в результаті неспроможності будь-якої особи, що є стороною за договором з Товариством, виконати умови такого договору, в тому числі ризик недобросовісності контрагента, що полягає в неспроможності контрагента (боржника чи будь-якого дебітора) виконати взяті на себе зобов'язання за будь-якою угодою із професійним учасником ринку цінних паперів. Під час оцінювання кредитний ризик розділяється на індивідуальний та портфельний кредитний ризик. Джерелом індивідуального кредитного ризику є окремий емітент цінних паперів, клієнт, контрагент. Оцінка індивідуального кредитного ризику здійснюється через оцінку надійності та кредитоспроможності емітента, окремого контрагента, тобто спроможність своєчасно та в повному обсязі розрахуватися за прийнятими зобов'язаннями. Оцінка портфельного

кредитного ризику здійснюється шляхом відстеження змін сукупної вартості активів Товариства з урахуванням всіх відкритих операцій, яким притаманний кредитний ризик (операції з цінними паперами, портфель дебіторської заборгованості тощо). Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість. Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання. Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками: • ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів; • ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою); • ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Національною рейтинговою шкалою; • ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами та випадки дефолту та неповернення депозитів протягом останніх п'яти років. ? ринковий ризик – поточний чи майбутній ризик збитків, який виникає в результаті несприятливих змін у цінах чи ринкової вартості цінних паперів або інших фінансових інструментів, включаючи змінність процентних ставок. При виявленні та управління ринковим ризиком здійснюється підготовка достовірних даних і ефективних методик, таких, як розрахунок ризикової вартості (VaR), стрес-тестування для оцінки характеру та вартості ринкових позицій і для оцінки рівня ринкового ризику. Також застосовується бек-тестування для порівняння з фактичними результатами оцінок і припущень, зроблених з використанням даних і методик, зазначених нижче; ? Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції, облігації та інші фінансові інструменти. ? Інший ціновий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку. Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. ? ризик ліквідності – це поточний чи майбутній ризик збитків, який виникає в результаті неспроможності виконати Товариством своїх зобов'язань, включаючи позабалансові, при настанні строку їх погашення, без неприпустимих збитків. Ризик ліквідності виникає в результаті нездатності Товариства управляти незапланованими витратами, змінами у джерелах фінансування. З метою управління ризиком ліквідності встановлюється механізм обмеження ризику невиконання Товариством власних зобов'язань у існуючі строки, а також обмеження розміру можливих втрат, пов'язаних з необхідністю термінової реалізації активів у зв'язку з порушенням узгодженості строків погашення активів та пасивів. ? Ризик ліквідності – ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. ? Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. ? Інформація щодо недисконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями Товариства в розрізі строків погашення представлена наступним чином: ? Рік, що закінчився 31 грудня 2015 року До 1 місяця Від 1 місяця до 3 місяців Від 3 місяців до 1 року Від 1 року до 5 років Більше 5 років Всього 1 2 3 4 5 6 7

Рік, що закінчився 31 грудня 2015 року	До 1 місяця	Від 1 місяця до 3 місяців	Від 3 місяців до 1 року	Від 1 року до 5 років	Більше 5 років	Всього
Короткострокові позики банку	-	-	-	-	-	-
Торговельна та інша кредиторська заборгованість	-	-	-	-	-	35 1216 - 1251
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	-	-	-	-	-	Всього - - 35 1216 - 1251

Рік, що закінчився 31 грудня 2014 року До 1 місяця Від 1 місяця до 3 місяців Від 3 місяців до 1 року Від 1 року до 5 років Більше 5 років Всього

Рік, що закінчився 31 грудня 2014 року	До 1 місяця	Від 1 місяця до 3 місяців	Від 3 місяців до 1 року	Від 1 року до 5 років	Більше 5 років	Всього
Короткострокові позики банку	-	-	-	-	-	-
Торговельна та інша кредиторська заборгованість	-	-	-	-	-	250 - - 1275 - 1525
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	-	-	-	-	-	Всього 250 - - 1275 - 1525

Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів. Валютні ризики Товариства не виникають у

зв'язку з неволодінням фінансовими інструментами, номінованими в іноземній валюті. Відсотковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме на доходи Товариства.

7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.

В 2016 році такі факти відсутні.

8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

д/н

9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.

Розрахунки з пов'язаними сторонами за 2013 рік склали 480,4 тис.грн.

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку (звіту).

д/н

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові)

д/н

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.

д/н

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.

д/н

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року.

д/н

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.

д/н

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років.

д/н

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

д/н

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність механізму розгляду скарг.

д/н

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.

д/н

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).

д/н

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

д/н

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2017 01 01
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «ІНЕКО»	за ЄДРПОУ	22925945
Територія		за КОАТУУ	8036100000
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	66.12
Середня кількість працівників	5		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	Миколи Грінченка, 18, місто Київ, Голосіївський, 03039, Україна, (044) 224- 92-61		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2016 р.

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	10	9	0
первісна вартість	1001	13	12	0
накопичена амортизація	1002	3	3	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	0	0	0
первісна вартість	1011	116	116	0
знос	1012	116	116	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0

Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	24366	24624	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	24376	24633	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	5	4	0
Виробничі запаси	1101	5	4	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2	214	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	13	847	0
з бюджетом	1135	3	4	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	220	1285	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	80	370	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	6701	15	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	6701	15	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0

резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0	0
Усього за розділом II	1195	7024	2739	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	31400	27372	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	8000	10600	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	3910	3910	0
Емісійний дохід	1411	3900	3900	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	929	929	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	10081	10082	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	22920	25521	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0

Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	1251	835	0
за розрахунками з бюджетом	1620	112	0	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	109	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	8	0	0
за розрахунками з оплати праці	1630	24	1	0
за одержаними авансами	1635	6985	971	0
за розрахунками з учасниками	1640	21	21	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	16	23	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	63	0	0
Усього за розділом III	1695	8480	1851	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	31400	27372	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Будяков Владислав Євгенович
Лепеха Олена Анатоліївна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА
КОМПАНІЯ «ІНЕКО»

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2017 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

22925945

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

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	31	43
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(0)	(0)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	31	43
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	5	14
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(281)	(236)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(10)	(20)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)

Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(255)	(199)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	245	987
Інші доходи	2240	13	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(2)	(180)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	1	608
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	-109
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	1	499
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1	499

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	1	1
Витрати на оплату праці	2505	163	151
Відрахування на соціальні заходи	2510	38	59
Амортизація	2515	0	0

Інші операційні витрати	2520	89	45
Разом	2550	291	256

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	21200000	16000000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0.03
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

д/н

Будяков Владислав Євгенович

Лепеха Олена Анатоліївна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА
КОМПАНІЯ «ІНЕКО»

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2017 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

22925945

(найменування)

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

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	35	0
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	7688	1805
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(304)	(206)
Праці	3105	(150)	(115)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(49)	(61)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(146)	(87)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(109)	(67)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(37)	(20)
Витрачання на оплату авансів	3135	(61)	(16)

Витрачання на оплату повернення авансів/td>	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(8625)	(4435)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1612	-3115
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	150	7963
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	245	987
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	493	90
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	12	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(6797)	(8093)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(1668)	(295)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(81)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-7646	652
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	2600	0
Отримання позик	3305	63	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	91	47
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у	3375	(0)	(0)

дочірніх підприємствах			
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	2572	-47
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-6686	-2510
Залишок коштів на початок року	3405	6701	9211
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	15	6701

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Будяков Владислав Євгенович
Лепеха Олена Анатоліївна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«ІНВЕСТИЦІЙНА ЕНЕРГЕТИЧНА
КОМПАНІЯ «ІНЕКО»

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

22925945

(найменування)

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

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500				
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505		X		X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510				
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515				
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520				
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521				
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522				
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп випуття	3523				
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524				
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526				
Фінансові витрати	3540	X		X	
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550				
Збільшення (зменшення) запасів	3551				
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552				

Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553				
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554				
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556				
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557				
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560				
Грошові кошти від операційної діяльності	3570				
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561				
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562				
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563				
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564				
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566				
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567				
Сплачений податок на прибуток	3580	X		X	
Сплачені відсотки	3585	X		X	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195				
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200		X		X
необоротних активів	3205		X		X
Надходження від отриманих: відсотків	3215		X		X
дивідендів	3220		X		X
Надходження від деривативів	3225		X		X
Надходження від погашення позик	3230		X		X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235		X		X
Інші надходження	3250		X		X

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X		X	()
необоротних активів	3260	X		X	
Виплати за деривативами	3270	X		X	
Витрачання на надання позик	3275	X		X	
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X		X	
Інші платежі	3290	X		X	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295				
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300		X		X
Отримання позик	3305		X		X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		X		X
Інші надходження	3340		X		X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X		X	
Погашення позик	3350	X		X	
Сплату дивідендів	3355	X		X	
Витрачання на сплату відсотків	3360	X		X	
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X		X	
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X		X	
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X		X	
Інші платежі	3390	X		X	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395				
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400				
Залишок коштів на початок року	3405		X		X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				
Залишок коштів на кінець року	3415				

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	2600	0	0	0	0	-2600	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	2600	0	2600
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	2600	0	0	0	1	0	0	2601
Залишок на кінець року	4300	10600	0	3910	929	10082	0	0	25521

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Будяков Владислав Євгенович
Лепеха Олена Анатоліївна

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

Текст приміток

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОВАРИСТВО Повне найменування Публічне акціонерне товариство «Інвестиційна енергетична компанія «ІНЕКО» Скорочена назва ПАТ ІК «ІНЕКО» Код ЄДРПОУ 22925945 Організаційно-правова форма Акціонерне товариство № свідоцтва про державну реєстрацію і дата видачі, орган, що видав свідоцтво Виписка АГ №341460 видана Реєстраційною службою Головного управління юстиції у м. Києві 24.09.2013р. Дата реєстрації 23.12.1994р.; реєстраційний номер 1 068 120 0000 001500 Юридична/фактична адреса Україна, 03039 м. Київ, вул. Миколи Грінченка, 18 Офіційна сторінка в Інтернеті www.ineko.com Адреса електронної пошти vlad@ineko.com Дата затвердження фінансової звітності до випуску 06 лютого 2017 року Основна мета діяльності Забезпечення стабільного функціонування і подальшого розвитку фондового ринку України Предмет діяльності Дилерська діяльність, брокерська діяльність. Види діяльності - посередництво за договорами по цінних паперах або товарах (КВЕД 66.12); - надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у. (КВЕД 64.99); - управління фінансовими ринками (КВЕД 66.11); - інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення (КВЕД 66.19); - діяльність у сфері права (КВЕД 69.10). Ліцензії Ліцензія АЕН№263174 з 02.10.12р. – дилерська діяльність; Ліцензія АЕН№263165 з 02.10.12р. – брокерська діяльність. Економічне середовище функціонування підприємства Законодавство і нормативні документи, які впливають на економічну ситуацію в Україні, є предметом частих змін, тому активи й операції Товариства можуть наражатися на ризик у разі погіршення політичної і економічної ситуації у зв'язку з проведенням антитерористичної операції у Донецькій та Луганській областях.

2. ОСНОВИ ПІДГОТОВКИ, ЗАТВЕРДЖЕННЯ І ПОДАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ Дана фінансова звітність підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2016 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 2016 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України. Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО станом на 01 січня 2016 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації. 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. Фінансова звітність Компанії підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає здатність Компанії реалізовувати свої активи та виконувати свої зобов'язання в процесі здійснення 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. Дата затвердження фінансової звітності до випуску 06 лютого 2017 року Звітний період фінансової звітності календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2016 року Валюта звітності Фінансова звітність складена у грошовій одиниці України – гривні Одиниця виміру тис. грн. Ідентифікація фінансової звітності Представлення фінансової звітності загального призначення: надання інформації про фінансовий стан результатів діяльності, про рух грошових коштів підприємств, які є корисною для широкого кола користувачів при прийнятті економічних рішень. Рішення про оприлюднення фінансової звітності Звіти підписуються Головою Правління та Головним бухгалтером та виносяться на затвердження згідно Статуту загальними зборами акціонерів, що здійснюється до 30 квітня року, слідує за поточним. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

Фінансова звітність в умовах гіперінфляції (МСБУ 29) з 2001 року економіка України перестала бути гіперінфляційною, отже вартість акціонерного капіталу та основних засобів Компанії, яка представлена в одиницях виміру, що діють у період після 01.01.2001р., склала основу для визначення вартості у наступних періодах. В 2014-2016 роках економіка України за судженням керівництва компанії не є гіперінфляційною. Аналіз критеріїв, які характеризують показник гіперінфляції і передбачені у параграфі 3 МСБО 29, а саме: а) основна маса населення віддає перевагу збереженню своїх цінностей у формі немонетарних активів або у відносно стабільній іноземній валюті. Суми, утримувані в національній валюті, негайно інвестуються для збереження купівельної спроможності; б) основна маса населення розглядає грошові суми не в національній грошовій одиниці, а у відносно стабільній іноземній валюті. Ціни можуть також наводитися в цій валюті; в) продаж та придбання на умовах відстрочки платежу здійснюється за цінами, які компенсують очікувану втрату купівельної спроможності протягом періоду відстрочки платежу, навіть якщо цей строк є коротким; г) відсоткові ставки, заробітна плата та ціни індексуються згідно індексу цін; г) кумулятивний рівень інфляції за трирічний період наближається до 100% або перевищує цей рівень. Враховуючи офіційні дані Державної служби статистики України, кумулятивний рівень інфляції за трирічний період, включаючи 2014, 2015 та 2016 роки, склав 101,18%. Якщо ж врахувати додаткові характеристики, то важливим фактором є динаміка змін рівня інфляції. Так, рівень інфляції у 2015 році склав 43,3%, а в 2016 році – 12,4%. Крім того, прогноз НБУ щодо інфляції на 2017 рік становить 9,1%, а на 2018 рік - 6%. Проаналізувавши інші критерії, що за показниками наведеними у підпунктах в) і г) параграфа 3 МСБО 29 економічний стан в Україні не відповідає ситуації, що характеризується гіперінфляцією. Швидке сповільнення інфляції у 2016 році дозволило НБУ понизити облікову ставку 6 разів протягом року – із 22 до 14% річних. Як наслідок, у 2016 році спостерігалось зниження відсоткових ставок за депозитами. Крім цього, індекс заробітної плати у 2016 році у лютому, червні, липні та серпні складав менше 100%. Також, не можна стверджувати, що продаж та придбання на умовах відстрочки платежу здійснюється за цінами, які компенсують очікувану втрату купівельної спроможності протягом періоду відстрочки платежу, тим паче, якщо цей строк є коротким. Зважаючи на те, що згідно з МСБО 29 проведення перерахунку фінансової звітності є питанням судження, управлінський персонал компанії не проводить перерахунок фінансової звітності за 2016 рік. Принципи ведення бухгалтерського обліку Бухгалтерський облік ведеться у відповідності до законодавства України. Фінансова звітність, яка представлена, складена на основі бухгалтерських записів, які зроблені відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (ПСБО) та Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку, активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, що була відповідним чином скоригована з метою приведення її у відповідність до МСФЗ. Коригування (трансформація) фінансової звітності включали рекласифікацію окремих активів та зобов'язань, доходів та витрат по окремим статтям звіту про фінансовий стан та звіту про сукупний капітал для приведення їх у відповідність з економічною суттю операцій.

3. ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ 3.1. Суттєві положення облікової політики

Організація і методологія бухгалтерського обліку компанії здійснюється відповідно до Положення «Про організацію бухгалтерського обліку і облікову політику ПАТ ІК «ІНЕКО», затвердженого Наказом Голови Правління №3-ОД від 30.12.2015р., яка сформована відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. Основні принципи облікової політики. Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансових звітів здійснюється з дотриманням принципів обачності, повного висвітлення, послідовності, безперервності, нарахування та відповідності доходів і витрат, превалювання сутності над формою, періодичності. При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій необхідно застосовувати норми системи міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Основи оцінки, застосована при складанні фінансової звітності Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, за винятком оцінки за справедливою вартістю окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 «Оцінки за справедливою вартістю». Такі методи оцінки включають використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного

за характером інструменту. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки.

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, зокрема, МСФЗ 9 «Фінансові інструменти». Облікова політика звітного 2016 року відповідає до облікової політики, що застосовувалась в попередньому звітному році. 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. МСФЗ, які прийняті, але ще не набули чинності в складі МСФЗ, офіційно наведених на веб-сайті Міністерства фінансів України, оприлюднено стандарт МСФЗ 14 «Відстрочені рахунки тарифного регулювання», який набуває чинності з 01 січня 2018 року. За рішенням керівництва Товариство МСФЗ 14 «Відстрочені рахунки тарифного регулювання» до дати набуття чинності не застосовується. Дострокове застосування цього стандарту не вплинуло би на фінансову звітність Товариства за період, що закінчується 31 грудня 2016 року, оскільки Товариство не входить в сферу дії цього стандарту.

3.2. Істотні облікові судження, оціночні значення і допущення Керівництво використовує ряд оцінок і припущень щодо подання активів і зобов'язань та розкриття умовних активів і зобов'язань при підготовці даної фінансової звітності відповідно облікової політики, сформованої на основі МСФЗ. Фактичні результати можуть відрізнитися від зазначених оцінок. Допущення і зроблені на їх основі попередніх оцінок постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни. Зміни в оцінках визнаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і у всіх наступних періодах, порушених зазначеними змінами. Компанія здійснює оцінку та відображення активів і зобов'язань таким чином, щоб не переносити наявні фінансові ризики, які потенційно загрожують фінансовому стану Компанії, на наступні звітні періоди. Активи і зобов'язання Компанії первісно оцінюються під час їх придбання чи виникнення та в подальшому оцінюються на дату балансу за кожен звітний період відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. Класифікація активів та зобов'язань за строками погашення (поточні/непоточні) здійснюється під час їх первинного визнання залежно від терміну існування, користування, володіння ними Компанією в порівнянні з її операційним циклом. Тривалість операційного циклу складає один календарний рік. Тобто, на дату оприбуткування активи та зобов'язання класифікуються за строками: непоточні (більші одного року) та поточні (менші та рівні одному року). Для визначення дати визнання або погашення активів та зобов'язання користуються договорами та чинним законодавством. Судження щодо операцій, подій та умов за відсутності конкретних МСФЗ Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність: • подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства; • відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму; • є нейтральною, тобто вільною від упереджень; • є повною в усіх суттєвих аспектах. Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку: а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання; б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності. Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам. Судження щодо контролю над іншим суб'єктом господарювання

Станом на 31.12.2016р. Товариство не має контролю над жодним об'єктом інвестування. Згортання фінансових активів та зобов'язань Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно Судження щодо справедливої вартості фінансових активів Товариства Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості». Керівництво Товариства вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що: а) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним. Якби керівництво Товариства використовувало інші припущення щодо відсоткових ставок, волатильності, курсів обміну валют, кредитного рейтингу контрагента, дати оферти і коригувань під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток. Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартість. Судження щодо очікуваних термінів утримування фінансових інструментів Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Товариства фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів На кожную звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості та інших фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання фінансового активу.

Продовження тексту приміток

3.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів 3.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку. Товариство визнає такі категорії фінансових активів: • фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку; Товариство визнає такі категорії фінансових зобов'язань: • фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю; • фінансові зобов'язання, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку. До фінансових активів, які має Компанія станом на 01.01.2016р. та оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку за період, відносяться акції. 3.3.2. Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку До фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, відносяться акції. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю. Справедлива вартість акцій, які внесені до біржового списку, оцінюється за біржовим курсом організатора торгівлі. Якщо акції мають обіг

більш як на одному організаторі торгівлі, при розрахунку вартості активів такі інструменти оцінюються за курсом на основному ринку для цього активу або, за відсутності основного ринку, на найсприятливішому ринку для нього. За відсутності свідчень на користь протилежного, ринок, на якому Товариство зазвичай здійснює операцію продажу активу, приймається за основний ринок або, за відсутності основного ринку, за найсприятливіший ринок. У випадку відсутності таких котирувань на зазначену дату, справедлива вартість цінного папера визначається по його останньому біржовому курсу, що визначається за результатами біржових торгів, які відбулися протягом останніх 10 робочих днів. Для оцінки акцій, що входять до складу активів Товариства та не перебувають у біржовому списку організатора торгівлі, та паїв (часток) господарських товариств за обмежених обставин наближеною оцінкою справедливої вартості може бути собівартість або остання визначена справедлива вартість. Це може бути тоді, коли наявної останньої інформації недостатньо, щоб визначити справедливу вартість, або коли існує широкий діапазон можливих оцінок справедливої вартості, а собівартість є найкращою оцінкою справедливої вартості у цьому діапазоні. У разі неможливості отримання фінансової звітності об'єкта інвестування або відсутності даних щодо справедливої вартості фінансових активів, вартість фінансових інструментів на звітну дату визначається за історичною вартістю. Якщо є підстави вважати, що балансова вартість суттєво відрізняється від справедливої, Товариство визначає справедливу вартість за допомогою інших методів оцінки. Відхилення можуть бути зумовлені значними змінами у фінансовому стані емітента та/або змінами кон'юнктури ринків, на яких емітент здійснює свою діяльність, а також змінами у кон'юктурі фондового ринку. Справедлива вартість акцій, обіг яких зупинено, у тому числі цінних паперів емітентів, які включені до Списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, визначається із урахуванням наявності строків відновлення обігу таких цінних паперів, наявності фінансової звітності таких емітентів, результатів їх діяльності, очікування надходження майбутніх економічних вигід. Фінансові активи після первісного визнання оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої, відмінні від збитків від знецінення, з відображенням переоцінки як прибутку або збитку. У момент припинення визнання інвестиції або при її знеціненні сума загального прибутку або збитку списується і переноситься до складу прибутку або збитку за період. При оцінці придбаних чи отриманих фінансових інструментів інших, ніж наявних у Компанії станом 01.01.2016р., наказом по Компанії визначається мета їх придбання та категорія, до якої будуть віднесені фінансові інструменти. В залежності від цього визначається метод оцінки фінансових інструментів на кінець кожного звітного періоду. Об'єктивним свідченням зменшення корисності (знецінення) фінансових активів є інформація, яка стосується таких збиткових подій: ? фактичне розірвання контракту, внаслідок невиконання умов договору; ? високу ймовірність банкрутства; ? реорганізацію емітента; ? зникнення активного ринку для цих фінансових інструментів через фінансові труднощі емітента; ? значне або тривале зменшення справедливої вартості акцій та інших цінних паперів з нефіксованим прибутком порівняно з їх собівартістю. Значним вважається зменшення вартості зазначених цінних паперів більше ніж на 20%, а тривалим – впродовж більше 6 місяців. Наявність ознак знецінення визначається головним бухгалтером Компанії. Зменшення корисності активів обліку здійснюється шляхом визнання витрат для основних засобів та нематеріальних активів на підставі чинних норма МСФЗ, нормативних актів Міністерства фінансів України та внутрішніх нормативних актів Компанії. Відносно активів, на кожен звітну дату проводиться аналіз збитку від їх знецінення, визнаного в одному з минулих періодів, з метою виявлення ознак того, що величину цього збитку слід зменшити або що його більше не слід визнавати. Суми, списані на збитки від знецінення, відновлюються в тому випадку, якщо змінюються чинники оцінки, які були використані при розрахунку відповідної суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення відновлюється тільки в межах суми, що дозволяє відновити вартість активів до їх балансової вартості, по якій би вони визнавались, якби не був визнаний збиток від знецінення. У своїй діяльності Компанія здійснює політику переоцінок, яка є механізмом перерахунку активів та зобов'язань та приведення їх вартості до справедливої (ринкової). Результати переоцінки визнаються у звіті про фінансові результати або в капіталі Компанії, а саме: - за цінними паперами за винятком інвестицій, утримуваних до погашення та інвестицій в інструменти власного капіталу – як доходи або витрати у звіті про фінансові

результати, - за основними засобами та нематеріальними активами – як збільшення (зменшення) капіталу. 3.3.3. Грошові кошти та їх еквіваленти Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках. Еквіваленти грошових коштів – це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання. Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній валюті. Іноземна валюта – це валюта інша, ніж функціональна валюта (національна валюта України, згідно валюті цих Приміток). 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). Кошти, які не можна використати для операцій протягом одного року, починаючи з дати балансу або протягом операційного циклу внаслідок обмежень, слід виключати зі складу оборотних активів та відображати як необоротні активи. У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду. 3.3.4. Дебіторська заборгованість 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. Оцінка за амортизованою вартістю здійснюється щодо позик та дебіторської заборгованості строком більше 1 року. Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів. Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які Товариство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників у групі, таких як збільшення кількості прострочених платежів; негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні. Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності. Дебіторська заборгованість може бути нескасовно призначена як така, що оцінюється за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, якщо таке призначення усуває або значно зменшує невідповідність оцінки чи визнання (яку інколи називають «неузгодженістю обліку»), що інакше виникне внаслідок оцінювання активів або зобов'язань чи

визнання прибутків або збитків за ними на різних підставах. Подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. У разі змін справедливої вартості дебіторської заборгованості, що мають місце на звітну дату, такі зміни визнаються у прибутку (збитку) звітного періоду 3.3.5. Зобов'язання. Зобов'язання – заборгованість що виникла внаслідок минулих подій, погашення якої у майбутньому, як очікується, призведе до зменшення корисності. До зобов'язань відносяться: - позики, отримані від нефінансових установ або фізичних осіб; - кредиторська заборгованість. Поточні зобов'язання – це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак: • Товариство сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду; • Товариство не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду. Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань. Резерви Резерв відображається у звіті про фінансовий стан у тому випадку, коли у Компанії виникає юридична або обгрунтоване зобов'язання в результаті події та існує ймовірність того, що буде потрібно відволікання коштів для виконання цього зобов'язання. Резерв під майбутні операційні витрати не формується. Величина резерву сумнівних боргів визначається із застосування коефіцієнта сумнівності. Коефіцієнт сумнівності розраховується шляхом класифікації дебіторської заборгованості за строками непогашення: - У разі, якщо заборгованість не погашена у строк від 6 місяців до 1 року застосовується коефіцієнт 0,5; - У разі, якщо заборгованість не погашена у строк від 1 року до 1,5 року застосовується коефіцієнт 0,75; - У разі, якщо заборгованість не погашена у строк від 1,5 року до 2,5 року застосовується коефіцієнт 0,9. 3.3.6. Згортання фінансових активів та зобов'язань Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно 3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів 3.4.1. Визнання та оцінка основних засобів Визнання, облік та оцінка основних засобів відбувається в Компанії на основі МСБО 16 «Основні засоби» з урахуванням зазначених в цьому Положенні застережень. 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. Рівень суттєвості для основних засобів приймається 2500 грн. Обліковою одиницею основних засобів вважати об'єкт основних засобів. У разі якщо об'єкт основних засобів складається з декількох компонентів, що мають різний строк корисного використання, такі компоненти відображаються як окремі об'єкти основних засобів. Всі об'єкти основних засобів Компанії станом на 01.01.2016 року обліковуються в бухгалтерському обліку за моделлю собівартості. Придбані (створені) основні засоби визнаються за первісною вартістю, яка складається з вартості придбання та витрат, що безпосередньо належать до придбання або доведення об'єкту до робочого стану. На дату балансу основні засоби (крім групи «будівлі і споруди») обліковуються за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням суми зносу та накопичених збитків від зменшення корисності. З метою ведення бухгалтерського обліку створюються наступні групи основних засобів: -група 1 «Будівлі та споруди»; -група 2 «Машини та обладнання»; -група 3 «Транспортні засоби»; -група 4 «Меблі та інвентар»; -група 5 «Інші основні засоби»; Факт готовності основних засобів до експлуатації підтверджується наказом Голови Правління Компанії. Очікуваний строк корисного використання об'єкта основних засобів встановлюється наказом Голови Правління Компанії. Подальші витрати. 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. Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом виходячи зі строку корисного використання об'єкта основних засобів, який встановлюється наказом керівництва з врахуванням вимог норм податкового законодавства. 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. Амортизація окремого об'єкта основних засобів розраховується із застосуванням прямолінійного методу, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на очікуваний період корисного використання об'єкта основних засобів, вираженого у роках. Місячна сума амортизації визначається діленням річної суми амортизації на 12, або діленням вартості, яка амортизується, на очікуваний період корисного використання об'єкта основних засобів вираженого у місяцях. Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів визначається наказом Голови Правління Компанії щодо готовності об'єкта до експлуатації. Ліквідаційна вартість переглядається на кожну звітну дату річної фінансової звітності. 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.

3.4.2. Нематеріальні активи. Визнання, оцінка та облік нематеріальних активів здійснюється у відповідності з МСБО 38 „Нематеріальні активи” з урахуванням зазначених в цьому Положенні застережень. Придбані (створені) нематеріальні активи визнаються за первісною вартістю, яка складається з вартості придбання та витрат, що безпосередньо належать до придбання або доведення об'єкту до робочого стану. Одиницею обліку є окремий об'єкт нематеріальних активів, який в повній мірі відповідає вимогам щодо визнання ресурсу активом. Наступні витрати, пов'язані з поліпшенням нематеріальних активів, капіталізуються тільки в тому випадку, якщо вони збільшують майбутні економічні вигоди, пов'язані з тим об'єктом, до якого ці витрати відносяться. Очікуваний строк корисного використання об'єкта основних засобів встановлюється наказом Голови Правління Компанії. Нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація окремого об'єкта нематеріальних активів розраховується із застосуванням прямолінійного методу, виходячи із строку корисного використання об'єкту. Строк корисного використання об'єкта і фактори, що впливають на нього, відображаються в актах (протоколах) постійно діючої інвентаризаційної комісії, які згідно графіку обігу документів, здаються в бухгалтерію. Нематеріальні активи, щодо яких не встановлений строк корисного використання не підлягають амортизації. Ліквідаційна вартість нематеріальних активів дорівнює нулю.

3.4.3. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів. На кожну звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

3.4.4. Запаси. Запаси Компанії – це активи, які існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг. Обліковою одиницею бухгалтерського обліку запасів вважати однорідну групу. Придбання запасів в Компанії здійснюється виключно для використання у господарській діяльності. З метою ведення бухгалтерського обліку запасів створюються наступні групи: - Паливно-мастильні матеріали; - Бланки суворої звітності; - Запасні частини; - Інші запаси. У балансі на звітну дату відображаються запаси за найменшою з двох оцінок – первісною вартістю або чистою вартістю реалізації. Запаси, які признаються інвентаризаційною комісією негодними для господарської діяльності Компанії чи для продажу, визнаються неліквідними і підлягають списанню з балансу. При списанні запасів на витрати в тому періоді, в якому вони були фактично використані, з метою визначення вартості списаних запасів застосовується метод „FIFO”(«first-in–first-out») – собівартості перших за часом надходження запасів.

3.5. Облікові політики щодо податку на прибуток. Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного податку.

Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних (або в основному чинних) на дату балансу. Відстрочений податок не розраховується, оскільки прийнято рішення про незастосування коригувань фінансового результату на усі податкові різниці в рамках податкового обліку. 3.6. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань Забезпечення 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. Виплати працівникам Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

Продовження тексту приміток

3.7. Інші застосовані облікові політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності 3.7.1. Доходи та витрати Доходи та витрати визнаються за методом нарахування. Дохід – це збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження чи збільшення корисності активів або у вигляді зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення чистих активів, за винятком збільшення, пов'язаного з внесками учасників. Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань. Дохід від продажу фінансових інструментів, інвестиційної нерухомості або інших активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов: а) Товариство передало покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на фінансовий інструмент, інвестиційну нерухомість або інші активи; б) за Товариством не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка зазвичай пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими фінансовими інструментами, інвестиційною нерухомістю або іншими активами; в) суму доходу можна достовірно оцінити; г) ймовірно, що до Товариства надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; та г) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу. Дивіденди визнаються доходом, коли встановлено право на отримання коштів. 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. 3.7.2. Умовні зобов'язання та активи. Товариство не визнає умовні зобов'язання в звіті про фінансовий стан Товариства. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним. 4. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості 4.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду. Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю Методики оцінювання Метод

оцінки (ринковий, дохідний, витратний) Вихідні дані Грошові кошти та їх еквіваленти Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості Ринковий Офіційні курси НБУ Депозити (крім депозитів до запитання) Первісна оцінка депозиту здійснюється за його справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює його номінальній вартості. Подальша оцінка депозитів у національній валюті здійснюється за справедливою вартістю очікуваних грошових потоків Дохідний (дисконтування грошових потоків) Ставки за депозитами, ефективні ставки за депозитними договорами Боргові цінні папери Первісна оцінка боргових цінних паперів як фінансових активів здійснюється за справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка боргових цінних паперів здійснюється за справедливою вартістю. Ринковий, дохідний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, котирування аналогічних боргових цінних паперів, дисконтовані потоки грошових коштів Інструменти капіталу 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. Ринковий, витратний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки, використовується остання балансова вартість, ціни закриття біржового торгового дня Дебіторська заборгованість Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. Дохідний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки Поточні зобов'язання Первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення Витратний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки

4.2. Рівень ієрархії справедливої вартості, до якого належать оцінки справедливої вартості Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю 1 рівень (ті, що мають котирування, та спостережувані) 2 рівень (ті, що не мають котирувань, але спостережувані) 3 рівень (ті, що не мають котирувань і не є спостережуваними)

Усього	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	Дата оцінки
31.12.16	31.12.15	31.12.16	31.12.15	31.12.16	31.12.15	31.12.16	31.12.15	Довгострокова дебіторська заборгованість	---
22962	24624	24366	24624	24366	24624	24366	Довгострокові фінансові інвестиції (акції)	23 938 1309 466 23292	
370	80	370	80	370	80	370	80	Поточні фінансові інвестиції (корпоративні права)	--

У 2016 році цінні папери трьох емітентів які обліковуються у складі довгострокових фінансових інвестицій (акції), такі як: ПАТ «УМР АГРОБУДУ» 462000,00 грн, ПАТ «Земтрансугіддя» 198333,00, ПАТ «ФК «АОА Інвестментс» 182000,00грн, були переведені з 1-го рівня ієрархії до 2-го рівня. Причина переведення полягає в тому, що ринок для зазначених цінних паперів став неактивним. У попередньому 2015 році переведень між рівнями ієрархії не було.

4.3. Інші розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості» Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю

Балансова вартість	Справедлива вартість	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015
1	2	3	4	5	6
Фінансові активи, у тому числі:					
Довгострокові фінансові інвестиції (акції)	24624	24366	24624	24366	
Короткострокові фінансові інвестиції (корпоративні права)	370	80	370	80	
Торговельна дебіторська заборгованість	214	2	214	2	
Грошові кошти та їх еквіваленти	15 6701	15 6701			
Торговельна кредиторська заборгованість	835 1251	835 1251			

Справедливу вартість дебіторської та кредиторської заборгованості, а також фінансових інвестицій (корпоративних прав) неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів. Керівництво Товариства вважає, що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

5. Розкриття інформації, що підтверджує статті подані у фінансових звітах Всі статті доходів і витрат, визнані у звітних періодах включено до складу Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід). Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів або збільшення зобов'язань, що приводить до зменшення власного капіталу Товариства, за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені. Витратами визнаються витрати певного періоду одночасно з визнанням

доходу, для отримання якого вони здійснені. За умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена, дохід у Звіті про фінансові результати відображається в момент надходження активу або погашення зобов'язання, які призводять до збільшення власного капіталу товариства. За умови, що оцінка витрат може бути достовірно визначена, витрати відображаються у Звіті про фінансові результати в момент вибуття активу або збільшення зобов'язання. Доходи і витрати зазвичай враховуються за принципом нарахування залежно від ступеня завершеності конкретної операції, яка оцінюється як співвідношення фактично наданого обсягу послуг і загального обсягу послуг, які мають бути надані. Найменування показника Доходи за 2016р. Витрати за 2016 р. Доходи за 2015р. Витрати за 2015р. А. Операційні доходи і витрати: Чистий дохід від реалізації 31 - 43 - Інші операційні доходи і витрати 5 10 14 20 Адміністративні витрати 281 - 236 Б. Інші фінансові доходи і витрати 245 - 987 - В. Інші доходи і витрати 13 2 - 180 Всього: 294 293 1044 436

5.1. Дохід від реалізації 2016 2015 Дохід від продажу цінних паперів -2 41 Дохід від реалізації послуг посередництва 33 2 Дохід від реалізації інших послуг - - Всього доходи від реалізації 31 43 Дохід від продажу цінних паперів за 2016 рік показано згорнуто: дохід від реалізації фінансових інвестицій складає – 5464 тис.грн, собівартість реалізованих фінансових інвестицій – 5466 тис.грн.

5.2. Інші доходи, інші витрати Інші доходи 2016 2015 Зміна справедливої вартості фінансових інструментів 13 - Інші операційні доходи 5 14 Всього 18 14 Інші витрати 2016 2015 Штрафи, пені - 6 Інші операційні витрати 10 14 Інші витрати 2 180 Всього 12 200 5.4. Операційні витрати 2016 2015 Матеріальні витрати 1 1 Витрати на оплату праці 163 151 Відрахування на соціальні заходи 38 59 Амортизація основних засобів і нематеріальних активів - - Інші операційні витрати 89 45 Всього операційних витрат 291 256 5.5. Фінансові доходи та витрати 2016 2015 Процентні доходи - - Відсотки на депозитному рахунку в банку 245 987 Процентні витрати - - 5.6. Податок на прибуток Податок на прибуток розраховується за результатами звітного податкового року. Керівництво Компанії в порядку, передбаченому підпунктом 134.1.1 ПКУ, у 2015 році прийняло рішення про незастосування коригувань фінансового результату з метою оподаткування. Найменування показника 2016 рік 2015 рік Фінансовий результат до оподаткування: прибуток/збиток на кінець періоду 1 608 Витрати з податку на прибуток - 109 Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток на кінець періоду 1 499 5.7. Збитки від непоточних активів, утримувані для продажу. Станом на 31.12.2016 Товариство не має непоточних активів, утримуваних для продажу. 5.8. Нематеріальні активи Відповідно до рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку за №557 від 17.05.2016 року Товариству анульована ліцензія на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку з андеррайтингу, балансова вартість якої складала 4,5 тис.грн. Вказані витрати були понесені Товариством двома частинами 3,0 тис.грн. та 1,5 тис.грн. відповідно. Оскільки частина витрат – 3 тис.грн. - під час дії попередньої редакції Податкового кодексу України була включена до декларації з податку на прибуток, то анулювання ліцензії та списання її зі складу нематеріальних активів відбулося через корегування залишків нерозподіленого прибутку та нематеріальних активів на початок 2016 року на суму 3 тис.грн. Актив За період, що закінчився 31.12.16р. За період, що закінчився 31.12.15р. Нематеріальні активи (балансова вартість) 9 10 Первісна вартість нематеріальних активів 12 13 Накопичена вартість 3 3 5.9. Основні засоби Дата Транспортні засоби Машини та обладнання Інші Всього: Первісна вартість 31.12.2015р. - 99 17 116 Придбання - - - - Вибуття - - - - 31.12.2016р. - 99 17 116 Накопичена амортизація 31.12.2015р. - 99 17 116 Нараховано - - - - Списано - - - - 31.12.2016р. - 99 17 116 Балансова (залишкова) вартість 31.12.2015р. - - - - 31.12.2016р. - - - - Станом на 31 грудня 2016 та на 31 грудня 2015 року у складі основних засобів повністю зношені основні засоби становлять 116 тис. грн. 5.10. Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку Станом на 31.12.2016р. та на 31.12.2015р. на балансі Компанії обліковувались інші довгострокові фінансові інвестиції у вигляді цінних паперів та поточні фінансові інвестиції - корпоративні права. Найменування За період, що закінчився 31.12.16р. За період, що закінчився 31.12.15р. Довгострокові фінансові інвестиції (акції) 24624 24366 Поточні фінансові інвестиції (корпоративні права) 370 80 Всього 24994 24446 В відображенні справедливої вартості цінних паперів для підприємства існують наступні ринкові (цінові) ризики: № п/п Назва емітента К-сть ЦП, шт. Номінал, грн Номінальна вартість, грн. Балансова вартість, грн. % СК Примітки Причина зупинення випуску акцій 1 00846688 Відкрите

акціонерне товариство "Червоне Привілля" 156 860 0,25 39 215,00 158 000,00 3,02 Не перебуває в стані припинення, зуп.вн.змін до ДО ФЗ за 2010р. Ріш.НКЦПФР №2455 від 24.10.2013 (порушення ЗУ «Про цінні папери та фондовий ринок») 2 22907628 Відкрите акціонерне товариство "Готель "Славутич" 35 867 0,25 8 966,75 335 625,25 0,55 Санація 21.09.2012, ФЗ за 2010р., остання позабіржова угода 01.02.2013 Ріш.НКЦПФР №2736 від 26.11.2013 (порушення ЗУ «Про акціонерні товариства») Всього (відсутня виписка з депозитарної установи) 493 625,25 3 05488006 Відкрите акціонерне товариство "Троицкая сельхозхимия" 32 227 0,25 8 056,75 32 227,00 0,93 Припинення (банкрутство) 27.09.2011, ФЗ не оприлюднювалась Ріш.НКЦПФР №1533 від 11.11.2014 (порушення ЗУ «Про акціонерні товариства») 4 05797977 Відкрите акціонерне товариство "Оснастка" 350430 0,25 70 337,50 2 408 757,60 0,10 Поруш.спр. про банкрутство 25.12.2006, зуп.об.акцій 11.03.2015, ФЗ за 2014р Ріш.НКЦПФР №307 від 11.03.2015 (порушення ЗУ «Про акціонерні товариства») 5 23580394 ВАТ "Комуненерготранс" 1 758 695 0,25 439 673,75 8 175 923,25 0,65 Не перебуває в процесі припинення, зуп.обіг 28.12.2010, Ріш.НКЦПФР №161-3 від 28.12.2010 (за листом ТУ НКЦПФР) 6 32381018 ВАТ "Укрнафтогазвидобування" 2 536 385 0,25 634 096,25 11 779 791,51 0,69 Зуп.обіг 03.09.2009,Звітність не оприлюднювалась Ріш.НКЦПФР №1042 від 03.09.2009 (порушення ЗУ «Про цінні папери та фондовий ринок») Всього (залишки підтверджено випискою з депозитарної установи) 22 396 699,36 Ризик невизначеності щодо безперервності діяльності Торговці цінними паперами забезпечують дотримання показників пруденційних нормативів, що обмежують ризики професійної діяльності на фондовому ринку, у своїй діяльності з фіксацією та зберіганням результатів такого розрахунку на паперових або електронних носіях. Контроль за дотриманням торговцями цінними паперами показників пруденційних нормативів, що обмежують ризики професійної діяльності на фондовому ринку, здійснюється Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку відповідно Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні". Торговець цінними паперами, у разі недотримання нормативного значення пруденційного показника, повинен протягом 30 днів від дня виникнення порушення здійснити заходи щодо приведення значення пруденційного показника у відповідність із нормативним значенням. Комісія для аналізу факторів, що спричинили суттєве відхилення значень пруденційних показників від встановлених нормативних значень, може витребувати пояснення, а також будь-яку іншу додаткову інформацію відповідно до Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" щодо діяльності торговця цінними паперами, а також план заходів щодо поліпшення фінансового стану торговця цінними паперами. За результатами такого аналізу Комісія може надавати рекомендації щодо усунення впливу факторів, які спричинили підвищення ризиків, або щодо мінімізації впливу ризиків за умови неможливості їх усунення. Інформація, подання якої передбачено цим Положенням, надається до центрального апарату Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до нормативно-правових актів Комісії, що регулюють подання адміністративних даних професійним учасникам фондового ринку. Станом на 31 грудня 2016 року Товариством досягнуті наступні показники пруденційних нормативів: 1. Показник мінімального розміру регулятивного капіталу: Розрахункове значення: 1 093 378,04 грн.; мінімальний розмір: 750 000,00 грн.; відхилення: +343 378,04 грн. 2. Норматив адекватності регулятивного капіталу: Розрахункове значення: 8,8631 %; нормативне значення: не менше 6,00 %, відхилення: +2,8631 %. 3. Норматив адекватності капіталу першого рівня: Розрахункове значення: 8,8631 %; нормативне значення: не менше 4,50 %, відхилення: +4,3631 %. 4. Коефіцієнт абсолютної ліквідності: Розрахункове значення: 0,2238; нормативне значення: не менше 0,2; відхилення: +0,0238. 5. Коефіцієнт фінансового левериджу: Розрахункове значення: 0,0891; нормативне значення: від 0 до 1. Отже, станом на 31 грудня 2016р. пруденційні нормативи Товариства – торговця цінними паперами – відповідають вимогам НКЦПФР.

Продовження тексту приміток

5.11. Інші активи 31 грудня 2016 31 грудня 2015 Виробничі запаси 4 5 Дебіторська заборгованість: за товари, роботи, послуги 214 2 за розрахунками з бюджетом 4 3 за виданими авансами 847 13 інша поточна дебіторська заборгованість 1285 220 інші оборотні активи - - поточні фінансові

інвестиції 370 80 Дебіторська заборгованість Товариства не має забезпечення. 5.12. Грошові кошти. Валюта За період, що закінчився 31.12.16р. За період, що закінчився 31.12.15р. UAH 15 6701 USD - - EUR - - Всього 15 6701 5.13. Статутний капітал Відповідно до вимог Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 №3480-IV встановлено наступні вимоги до статутного капіталу сплаченого грошовими коштами торгівців цінними паперами: - Проведення дилерської діяльності – статутний капітал у розмірі не менше 500тис.грн; - Проведення брокерської діяльності– статутний капітал у розмірі не менше 1млн.грн; Грошові кошти, отримані при розміщенні акцій ПАТ ІК «ІНЕКО» станом на 31.12.16р. становили 10600,0 тис. грн., дохід від емісії акцій відображено у складі додаткового вкладеного капіталу, станом на 31.12.16р. становить 3910,0 тис. грн. Резервний капітал становить 929,0 тис. грн. Компанія має ліцензії на проведення дилерської діяльності, брокерської діяльності та розмір сплаченого грошовими коштами та зареєстрованого статутного капіталу відповідає вимогам законодавства. 5.14. Торговельна та інша кредиторська заборгованість Зобов'язання За період, що закінчився 31.12.16р. За період, що закінчився 31.12.15р. - за товари, роботи, послуги 835 1251 - з одержаних авансів 971 6985 - з бюджетом - 112 - зі страхування - 8 - з оплати праці 1 24 - з учасниками 21 21 - інші поточні зобов'язання - 63 - поточні забезпечення (резерв відпусток) 23 16 6. РОЗКРИТТЯ ІНШОЇ ІНФОРМАЦІЇ 6.1 Умовні зобов'язання. 6.1.1. Оподаткування Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва Товариство сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років. 6.1.2. Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів Внаслідок ситуації, яка склалася в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалася на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства. Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва Товариства, додатковий резерв під фінансові активи на сьогоднішній день не потрібен, виходячи з наявних обставин та інформації. 6.2. Розкриття інформації про пов'язані сторони № п/п Назва Участь у СК Характер здійснюваних у 2016 році операцій 1 21599716 Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «ІНЕКО-ІНВЕСТ» 45,4040% акціонер розрахунки за кредиторською заборгованістю по раніше укладеним договорам; укладення та розрахунки за договорами комісії купівлі/продажу цінних паперів 2 32768518 Приватне акціонерне товариство «Комплекс Либідський» 24,8793% акціонер розрахунки за дебіторською та кредиторською заборгованістю за раніше укладеними договорами; надання позик, укладання договору на придбання корпоративних прав, відступлення права вимоги за договором цесії. 3 2634504838 Копилов Денис Валерійович 23,6490% акціонер розрахунки за кредиторською заборгованістю по раніше укладеним договорам; укладання та розрахунки за договором цесії. 4 38910734 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АВТОЦЕНТР МОТОР СІТИ » володіння 5,34% СК Внесок до СК Товариства, послідуочий продаж корпоративного права 5 34714705 Публічне акціонерне товариство «Корпоративний недиверсифікований інвестиційний фонд закритого типу «ІНЕКО РІАЛ ІСТЕЙТ» опосередковано через Копилова Дениса Валерійовича розрахунки за кредиторською заборгованістю по раніше укладеним договорам; 6 34714731 Публічне акціонерне товариство «Корпоративний недиверсифікований інвестиційний фонд закритого типу «ІНЕКО - ПРЯМІ ІНВЕСТИЦІЇ» опосередковано через Копилова Дениса Валеріоовича розрахунки за кредиторською заборгованістю по раніше укладеним договорам; 7 30572890 Товариство з обмеженою відповідальністю «ТЕХНОМАСТ» через Копилова Дениса Валерійовича,

опосередкована участь через ТОВ «КУА «ІНЕКО-ІНВЕСТ» ПІДФ «ЦІФ» укладання та розрахунок за договорами відступлення права вимоги, укладання договору продажу цінних паперів. 8 Голова Правління Будяков Владислав Євгенович ----- господарських операцій не здійснювалося; нарахування та виплата заробітної плати 9 Головний бухгалтер Лепеха Олена Анатоліївна ----- господарських операцій не здійснювалося; нарахування та виплата заробітної плати Умови укладання договорів з пов'язаними особами не відрізнялися від умов за аналогічними договорами, укладеними з непов'язаними особами. Найменування показника 2016 2015 Операції з пов'язаними сторонами Всього Операції з пов'язаними сторонами Всього 1 2 3 4 5 Реалізація 31 31 2 43 Торгова дебіторська заборгованість 214 214 2 2 Торгова кредиторська заборгованість 833 835 339 1251 Компенсація провідному управлінському персоналу - - - - Короткострокові виплати працівникам 144 165 122 158 Виплати по закінченні трудової діяльності 1 1 9 9 7. ЦІЛІ ТА ПОЛІТИКИ УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість фінансових активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення. ? Кредитний ризик – поточний чи майбутній ризик збитків, що виникають в результаті негативних змін фінансового стану Товариства, що виникають в результаті неспроможності будь-якої особи, що є стороною за договором з Товариством, виконати умови такого договору, в тому числі ризик недобросовісності контрагента, що полягає в неспроможності контрагента (боржника чи будь-якого дебітора) виконати взяті на себе зобов'язання за будь-якою угодою із професійним учасником ринку цінних паперів. Під час оцінювання кредитний ризик розділяється на індивідуальний та портфельний кредитний ризик. Джерелом індивідуального кредитного ризику є окремих емітент цінних паперів, клієнт, контрагент. Оцінка індивідуального кредитного ризику здійснюється через оцінку надійності та кредитоспроможності емітента, окремого контрагента, тобто спроможність своєчасно та в повному обсязі розрахуватися за прийнятими зобов'язаннями. Оцінка портфельного кредитного ризику здійснюється шляхом відстеження змін сукупної вартості активів Товариства з урахуванням всіх відкритих операцій, яким притаманний кредитний ризик (операції з цінними паперами, портфель дебіторської заборгованості тощо). Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість. Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання. Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками: • ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів; • ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою); • ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Національною рейтинговою шкалою; • ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами та випадки дефолту та неповернення депозитів протягом останніх п'яти років. ? ринковий ризик – поточний чи майбутній ризик збитків, який виникає в результаті несприятливих змін у цінах чи ринкової вартості цінних паперів або інших фінансових інструментів, включаючи змінність процентних ставок. При виявленні та управління ринковим ризиком здійснюється підготовка достовірних даних і ефективних методик, таких, як розрахунок ризикової вартості (VaR), стрес-тестування для оцінки характеру та вартості ринкових позицій і для оцінки рівня ринкового ризику. Також застосовується бек-тестування для порівняння з фактичними результатами оцінок і припущень, зроблених з використанням даних і методик, зазначених нижче; ? Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями

в акції, облігації та інші фінансові інструменти. ? Інший ціновий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку. Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. ? ризик ліквідності – це поточний чи майбутній ризик збитків, який виникає в результаті неспроможності виконати Товариством своїх зобов'язань, включаючи позабалансові, при настанні строку їх погашення, без неприпустимих збитків. Ризик ліквідності виникає в результаті нездатності Товариства управляти незапланованими витратами, змінами у джерелах фінансування. З метою управління ризиком ліквідності встановлюється механізм обмеження ризику невиконання Товариством власних зобов'язань у існуючі строки, а також обмеження розміру можливих втрат, пов'язаних з необхідністю термінової реалізації активів у зв'язку з порушенням узгодженості строків погашення активів та пасивів. ? Ризик ліквідності – ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. ? Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. ? Інформація щодо недисконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями Товариства в розрізі строків погашення представлена наступним чином: ? Рік, що закінчився 31 грудня 2016 року До 1 місяця Від 1 місяця до 3 місяців Від 3 місяців до 1 року Від 1 року до 5 років Більше 5 років Всього 1 2 3 4 5 6 7 Короткострокові позики банку - - - - - Торговельна та інша кредиторська заборгованість - - - 835 - 835 Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями - - - - - Всього - - - 835 - 835 Рік, що закінчився 31 грудня 2015 року До 1 місяця Від 1 місяця до 3 місяців Від 3 місяців до 1 року Від 1 року до 5 років Більше 5 років Всього Короткострокові позики банку - - - - - Торговельна та інша кредиторська заборгованість - - 35 1216 - 1251 Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями - - - - - Всього - - 35 1216 - 1251 Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів. Валютні ризики Товариства не виникають у зв'язку з неволодінням фінансовими інструментами, номінованими в іноземній валюті. Відсотковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме на доходи Товариства. 8. УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛОМ Товариство здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей: • зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало дохід для учасників Товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам; • забезпечити належний прибуток учасникам товариства завдяки встановленню цін на послуги Товариства, що відповідають рівню ризику. Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків Товариство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати дивідендів та погашення існуючих позик. 9. ПОДІЇ ПІСЛЯ БАЛАНСУ Сприятливі та несприятливі події між датою складання балансу і датою затвердження фінансової звітності, підготовленої для оприлюднення, не відбувалися, а отже чинники, які впливають на економічні рішення користувачів (наприклад, значне об'єднання бізнесу, оголошення плану про припинення діяльності, суттєві придбання активів, оголошення про значну реструктуризацію тощо) відсутні. Голова Правління Будяков В.Є. Головний бухгалтер Лепеха О.А.