



**АУДИТОРСЬКА ФІРМА**  
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
**«КВОЛІТІ АУДИТ»**

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності  
№ 3509 від 17.12.2004р., продовжено рішенням АГУ № 302/3 до 30.10.2019р.  
Україна, м. Київ, Харківське шосе, буд. 19-А, кв. 518, тел. 585-32-53, факс. 585-32-54  
п/р № 26006657168600 в ПАТ «УкрСиббанк», м. Київ, МФО 351005, ЄДРПОУ 33304128

## **ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

Керівництву, акціонерам  
АТ «ЗНВКІФ «АНТІЛІЯ»,  
НКЦПФР

### **ЗВІТ З АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

**АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АНТІЛІЯ», активи якого перебувають в управлінні ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ЕЙВІ ІНВЕСТМЕНТ» за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2017 року**

#### **Думка із застереженням**

Ми провели аудит фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АНТІЛІЯ» (далі за текстом – «Фонд»), яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2017р., Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про власний капітал, Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2017 рік, і Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АНТІЛІЯ» на 31.12.2017 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

## **Основа для думки із застереженням**

Відповідно до п. 40-42 МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації» Фонд має розкривати інформацію про характер та рівень ризиків, що виникають унаслідок фінансових інструментів та надати якісну інформацію у контексті кількісного розкриття щодо кожного типу ризику.

В Примітці 15 до фінансової звітності Фонду не розкрита інформація щодо аналізу чутливості фінансових інструментів (зокрема фінансових інвестицій Фонду) до цінового ризику на кінець звітного періоду, а саме не розкрито, як зміни у відповідних змінних ризику, що були обґрунтовано можливими на цю дату, впливатимуть на прибуток та власний капітал Фонду.

Нам не вдалося отримати достатні та прийнятні аудиторські докази щодо аналізу чутливості до цінового ризику, у зв'язку з тим, що таке розкриття не було підготовлено управлінським персоналом та така інформація не є легкодоступною для аудитора.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості, рік видання 2015, затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 04.05.2017 р. № 344 (далі за текстом - МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено у розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Фонду згідно з етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

## **Ключові питання аудиту**

Ключові питання аудиту – це питання, що, наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту річної фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Крім питань, викладених у розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що немає інших ключових питань, інформацію щодо яких слід надати в нашему звіті.

## **Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність**

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Фонду продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосується безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Фонд чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Фонду.

## **Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності**

Нашиими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує що

аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки, вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Фонду продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Фонд припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та подій, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали б найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. При наявності цих питань ми описуємо їх в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регулюючим актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

## ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТИВ

Ми звертаємо увагу на додаткову інформацію, яка подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку згідно Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів) та компаній з

управління активами, затверджених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11 червня 2013р. №991.

#### Основні відомості про Фонд

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНІЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АНТІЛІЯ».

Код за ЄДРПОУ 39939801.

Види діяльності за КВЕД: 64.30 - трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти.

Тип: закритий.

Вид: недиверсифікований.

Свідоцтво № 00355 про внесення до Єдиного державного реєстру інститутів спільногоЯ інвестування видане 11.11.2015р. Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний код за ЄДРІСІ 13300355.

Строк діяльності Фонду – 50 (п'ятдесят) років з моменту внесення Фонду до Єдиного державного реєстру інститутів спільногоЙ інвестування.

Місцезнаходження Фонду: 02002 м. Київ , вул. Раїси Окіпної, 8-Б, офіс 17.

#### Основні відомості про компанію з управління активами

За період з 01.01.2017 по 31.05.2017р. активи Фонду перебували в управлінні ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ – АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ «УКРСОЦ-КАПІТАЛ». Інформацію про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ – АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ «УКРСОЦ-КАПІТАЛ» наведено в табл. 1.

Таблиця 1

Повне найменування Товариства	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ – АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ «УКРСОЦ-КАПІТАЛ»
Код за ЄДРПОУ	33058377
Основні види діяльності за КВЕД	66.30 - управління фондами; 66.19 - інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення; 66.29 - інша допоміжна діяльність у сфері страхування та пенсійного забезпечення.
Місцезнаходження	01133, м. Київ, бульвар Лесі Українки, буд. 34, оф.215

За період з 01.06.2017 по 31.12.2017р. активи Фонду перебували в управлінні ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ЕЙВІ ІНВЕСТМЕНТ». Інформацію про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ЕЙВІ ІНВЕСТМЕНТ» наведено в табл. 2.

Таблиця 2

Повне найменування Товариства	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ „КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ “ЕЙВІ ІНВЕСТМЕНТ”
Код за ЄДРПОУ	39543040
Основні види діяльності за КВЕД	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 64.19 інші види грошового посередництва;</li> <li>- 64.30 трасти, фонди та подібні фінансові суб'екти;</li> <li>- 66.19 інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення;</li> <li>- 66.30 управління фондами</li> </ul>
Місцезнаходження	02002, м. Київ, вулиця Раїси Окіпної, буд. 8-Б, офіс 17

### Статутний капітал Фонду

Відповідно до Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АНТІЛІЯ» в останній редакції, затверджений Рішенням №11 одноособового засновника від 05.08.2016р., статутний капітал Фонду становить 101 850 000 (сто один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок та поділений на 101 850 (сто одна тисяча вісімсот п'ятдесят) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 1 000,00 (одна тисяча) гривень кожна. Акції випущені в бездокументарній формі (Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій Фонду №001039 від 06.09.2016р.). Станом на 31 грудня 2017 року акції Фонду в кількості 100 000 (сто тисяч) штук за номінальною вартістю 100 000 000 (сто мільйонів) гривень 00 копійок не розміщені.

### Формування та сплата статутного капіталу Фонду

Станом на 31.12.2017 р. статутний капітал АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АНТІЛІЯ» сплачений одноосібним засновником Насіковським Олександром Володимировичем (код 2882813898, зареєстрований за адресою 07401, м. Бровари, вул. Сонячна, 23) в сумі 1 850 000 (один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок. Кошти було внесено Насіковським О.В. на тимчасовий поточний рахунок Фонду № 26006278752 в АТ «УКРГАЗГАНК» м. Києва, МФО 320478, 15 липня 2015 року (Довідка від 22.10.2015р. №353/07-1-2020).

Перелік учасників АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АНТІЛІЯ» станом на 31.12.2017 р. наведений в табл.3:

Таблиця 3

Учасники	Розмір частки в статутному капіталі	
	Сума, грн.	Частка, %
Насіковський Олександр Володимирович, код 2882813898	1 850 000 (один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок	1,816
Всього сплачений статутний капітал	1 850 000 (один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок	1,816
Неоплачений капітал	100 000 000 (сто мільйонів) гривень 00 копійок	98,184
Всього статутний капітал	101 850 000 (сто один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок	100

## **Інформація про активи, зобов'язання та чистий прибуток (збиток) Фонду**

Під час перевірки змісту наданих бухгалтерських звітних форм, аудиторами встановлено, що показники в них взаємопов'язані і тотожні між собою, відповідають даним реєстрів бухгалтерського обліку, у фінансовій звітності відображені усі показники, які мають суттєвий вплив на звітність. Під час перевірки розглянуті бухгалтерські принципи оцінки окремих статей балансу, використані керівництвом, та зроблено оцінку відповідності застосованих принципів нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

Фінансова звітність Фонду підготовлена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності у редакції, затвердженої Радою по Міжнародним стандартам фінансової звітності та розміщений на офіційному сайті Міністерства фінансів України, а також чинного законодавства.

### ***Активи Фонду***

#### **Необоротні активи**

Довгострокові фінансові інвестиції станом на 31.12.2016р. становили 863 тис. грн. Довгострокові фінансові інвестиції Фонду станом на 31.12.2017р. становлять 18 320 тис. грн. Протягом 2017 року переоцінок довгострокових фінансових інвестицій не здійснювалось.

#### **Оборотні активи**

Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами станом на 31.12.2016р. становила 6 тис. грн., станом на 31.12.2017р. становить 2 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів станом на 31.12.2016р. становила 2 981 тис. грн., станом на 31.12.2017р. становить 4 742 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2016р. становила 128 659 тис. грн., станом на 31.12.2017р. становить 475 868 тис. грн. Інша поточна дебіторська заборгованість збільшилась порівняно з попереднім періодом на 347 209 тис. грн., що пов'язано із збільшенням обсягів наданих позик.

Поточні фінансові інвестиції Фонду станом на 31.12.2016р. становили 10 693 тис. грн., поточні фінансові інвестиції Фонду станом на 31.12.2017р. становлять 1 629 тис. грн. Поточні фінансові інвестиції зменшилися на 9 064 тис. грн.

Гроші та їх еквіваленти станом на 31.12.2016 р. становили 7 352 тис. грн., станом на 31.12.2017р. становлять 20 048 тис. грн.

#### **Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття**

Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття Фонду станом на 31.12.2017р. не обліковуються.

### ***Зобов'язання Фонду***

#### **Довгострокові зобов'язання та забезпечення**

Довгострокові зобов'язання та забезпечення Фонду станом на 31.12.2017р. не обліковуються.

#### **Поточні зобов'язання та забезпечення**

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2016 р. та на 31.12.2017р. становить 13 тис. грн. та 878 тис. грн. відповідно.

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2017р. становить 16 тис. грн. та складається із заборгованості з податку на прибуток.

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами станом на 31.12.2016 р.

становила 34 960 тис. грн., станом на 31.12.2017р. становить 68 237 тис. грн. Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами на кінець звітного періоду збільшилася на 33 277 тис. грн., що пов'язано із зростанням обсягів діяльності Фонду.

#### **Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття**

Станом на 31.12.2017р. зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття Фонду не обліковуються.

#### **Інформація щодо непередбачених активів та/або зобов'язань Товариства**

Інформація щодо наявності та обсягу непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких в балансі Фонду є достатньо високою, відсутня.

#### **Власний капітал**

Власний капітал Фонду станом на 31.12.2017р. становить 451 478 тис. грн. та складається з:

- зареєстрований (пайовий) капітал – 101 850 тис. грн.;
- неоплачений капітал (від'ємний) - 100 000 тис. грн.;
- нерозподілений прибуток – 449 628 тис. грн.

#### **Чистий прибуток (збиток)**

Станом на 01.01.2017р. нерозподілений прибуток Фонду складав 113 731 тис. грн.

За звітний період інші операційні доходи Фонду становлять 130 тис. грн., інші фінансові доходи Фонду становлять 13 601 тис. грн., інші доходи - 326 304 тис. грн. В звітному періоді адміністративні витрати Фонду склали 1 628 тис. грн., інші витрати Фонду становлять 2 487 тис. грн. Витрати з податку на прибуток склали 23 тис. грн. Фінансовий результат Фонду за звітний період - прибуток в розмірі 335 897 тис. грн. Станом на 31.12.2017р. нерозподілений прибуток Фонду становить 449 628 тис. грн.. Нерозподілений прибуток Фонду збільшився порівняно з попереднім періодом на 335 897 тис. грн. за рахунок отриманого прибутку в поточному періоді.

#### **Дотримання вимог нормативно-правових актів НКЦПФР, що регулюють порядок визначення вартості чистих активів Фонду**

Аудиторських доказів, щодо недотримання Фондом вимог «Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільногоЯ інвестування» затвердженого рішенням НКЦПФР від 30.07.2013р. №1336, які, як це загальнозвідано, безпосередньо впливають на визначення суттєвих сум та розкриття інформації у фінансовій звітності Фонду, під час виконання аудиторських процедур аудиторами не отримано. Вартість чистих активів Фонду станом на 31.12.2017 р. становить 451 478 тис. грн.

#### **Відповідність складу та структури активів, що перебувають у портфелі Фонду, вимогам законодавства**

Аудиторських доказів щодо недотримання Фондом вимог щодо структури та складу активів недиверсифікованого венчурного ICI під час виконання аудиторських процедур аудиторами не отримано.

#### **Дотримання вимог нормативно-правових актів НКЦПФР, що регулюють порядок про склад та розмір витрат Фонду**

Аудиторських доказів, щодо недотримання Фондом вимог «Положення про склад та розмір

витрат, що відшкодовуються за рахунок активів інституту спільного інвестування» затвердженого рішенням НКЦПФР від 13.08.2013р. №1468, які, як це загальнозвизнано, безпосередньо впливають на визначення суттєвих сум та розкриття інформації у фінансовій звітності Фонду, під час виконання аудиторських процедур аудиторами не отримано.

За період, що перевіряється, Фондом понесені витрати на винагороду компанії з управління активами, винагороду аудиторській компанії, винагороду зберігачеві та депозитарію Фонду, розрахунково-касове обслуговування, інші витрати, пов'язані із забезпеченням діяльності Фонду.

#### **Дотримання законодавства в разі ліквідації Фонду**

Під час проведеної перевірки компанія з управління активами не приймала жодних рішень щодо ліквідації Фонду та аудиторами не встановлено жодних підстав для прийняття рішення КУА про ліквідацію Фонду.

#### **Відповідність розміру активів Фонду мінімальному обсягу активів**

Мінімальний обсяг активів Фонду, відповідно до вимог чинного законодавства, має відповідати сумі активів, що становить 1250 мінімальних заробітних плат у місячному розмірі, встановленому законом на день реєстрації корпоративного фонду як юридичної особи.

Станом на 31.12.2017р. активи Фонду складають 520 609 тис. грн., що відповідає вимогам законодавства.

#### **Наявність та відповідність системи внутрішнього аудиту (контролю) Фонду**

В ТОВ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ЕЙВІ ІНВЕСТМЕНТ» Протоколом № 17-08/2016-01 від 17 серпня 2016 р. затверджено Положення про службу внутрішнього аудиту (контролю), внутрішнім аудитором (посадовою особою для проведення внутрішнього аудиту (контролю) призначено Матвеєва Антона Євгеновича з 17 серпня 2016 р. (Наказ № 5-п від 15.08.2016 р.).

Система внутрішнього (аудиту) контролю забезпечує відповідні заходи та процедури, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансових звітів.

При проведенні аудиту фінансової звітності ми не отримали жодних доказів щодо того, що шахрайство на Фонді існує або може існувати.

#### **Стан корпоративного управління**

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АНТІЛІЯ» дотримується принципів корпоративного управління, які затверджені Загальними зборами учасників. У зв'язку з тим, що учасником Фонду є одна особа – повноваження Наглядової Ради здійснюються учасником Фонду Насіковським О.В. одноосібно. Наглядова рада є органом, що здійснює захист прав учасників Фонду, та відповідно до Закону України "Про інститути спільного інвестування" і статуту Фонду здійснює нагляд за діяльністю Фонду і виконанням умов Регламенту, Інвестиційної декларації, Договору про управління активами Фонду, ін.

Стан корпоративного управління Фонду відповідає вимогам чинного законодавства.

#### **Пов'язані особи Фонду**

Інформація про осіб, які володіють не менше 20% статутного капіталу юридичних осіб - акціонерів, які володіють часткою, що становить не менше 20% статутного капіталу наведена в таблиці 4.

Таблиця 4

Повне найменування, код за ЄДРПОУ юридичної особи - акціонера Фонду	Місцезнаходження юридичної особи або паспортні дані фізичної особи - акціонера Фонду	Частка в статутному капіталі акціонера КІФ, %
Насіковський Олександр Володимирович, код 2882813898	Паспорт серія СМ №955681, виданий 17.10.2007р. Броварським МВ ГУ МВС України в Київській обл.	100

Інформація про пов'язаних осіб одноосібного учасника Фонду, наведена в таблиці 5.

Таблиця 5

Прізвище, ім'я, по батькові голови та членів наглядової ради Фонду та членів його (їх) сім'ї, реєстраційний номер	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність, код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі пов'язаної особи, %
Насіковський Олександр Володимирович, код 2882813898	Акціонерне товариство «Закритий недиверсифікований венчурний корпоративний інвестиційний фонд «АНТІЛІЯ»	02002 м. Київ, вул. Раїси Окіпної, 8-Б, офіс 17	100
	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АВН КАПІТАЛ»	02002, м. Київ, вул. Раїси Окіпної, 8-Б, оф. 17	45,82
	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «РОСТ-С»	02094, м. Київ, проспект Юрія Гагаріна, 14	50
	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АНТІЛІЯ ЛТД»	02121, м. Київ, проспект Миколи Бажана, 7-Б, оф. 39	99

Фонд володіє корпоративними правами (частками, акціями) у юридичних особах у розмірі більше 10% статутного капіталу, однак такі акції та частки призначені для формування інвестиційного портфелю Фонду, а не для здійснення вирішального впливу на управління чи господарську діяльність таких суб'єктів.

Відповідно до наданої управлінським персоналом інформації в ході перевірки аудитори не виявили ознак існування відносин та операцій з пов'язаними сторонами, що виходять за межі нормальної діяльності Фонду в 2017 році, які управлінський персонал раніше не ідентифікував або не розкривав аудиторам.

### Події після дати балансу

Події, які відбуваються від дати балансу до дати затвердження фінансових звітів відносяться до подій після дати балансу. Обліковою політикою встановлено, що Фонд коригує суми, визначені у фінансовому звіті для відображення подій, які є коригуючими у відповідності до вимог МСФЗ. Фонд розкриває інформацію про суттєву категорію подій, які не є коригуючими, якщо нерозкриття інформації може вплинути на економічні рішення користувачів, прийняті на основі фінансових звітів. Подій після дати балансу, які є суттевими і які можуть впливати на економічні рішення користувачів щодо Фонду, не встановлено.

### Ступінь ризику Фонду

ТОВ „КУА “ЕЙВІ ІНВЕСТМЕНТ” здійснює управління ризиками портфеля Фонду з урахуванням того, що Фонд є венчурним.

## **Основні відомості про аудиторську фірму**

Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Кволіті Аудит». Код ЄДРПОУ 33304128.

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №3509, видане Аудиторською палатою України 17.12.2004р., продовжено рішенням АПУ №302/3 до 30.10.2019р.

ТОВ «Аудиторська фірма «Кволіті Аудит» внесено до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів (реєстраційний номер Свідоцтва 242, серія та номер Свідоцтва: П000242, строк дії: з 11.06.2013р. до 30.10.2019р.)

Партнер завдання з аудиту: Кононенко Олена Миколаївна, сертифікат аудитора №006490, дата видачі 18.12.2008р., чинний до 18.12.2018р.

Місцезнаходження: Україна, м. Київ, Харківське шосе, буд. 19-А, кв. 518, тел./ф.585-32-53.

## **Основні відомості про умови договору на проведення аудиту**

Договір на проведення аудиту: № 46/16 від 05.08.2016 р.

Дата початку проведення аудиту: 15 січня 2018 року.

Дата закінчення аудиту: 31 січня 2018 року.

Висновок надано: 31 січня 2018 року.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є

Кононенко О.М.

Генеральний директор  
ТОВ «АФ «Кволіті Аудит»  
сертифікат серії А № 005171,  
чинний до 29.03.2021р.

Савельєв А.О.

Адреса аудитора: м. Київ, Харківське шосе, буд. 19-А, кв. 518

31 січня 2018 року

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

Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДІВЕРСИФІКОВАНІЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АНТЛІЯ"

КОДИ
Дата (рік, місяць, число) 2018 01 01
за ЄДРПОУ 39939801
за КОАТУУ 8036600000
за КОПФГ 995
за КВЕД 64.30

Територія м. Київ, Дніпровський район

Організаційно-правова форма господарювання Інші організаційно-правові форми

Вид економічної діяльності Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти

Середня кількість працівників 1 0

Адреса, телефон вулиця Раїса Окіпної, буд. 8/Б, оф. 17, м. КИЇВ, 02002

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

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V
---

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31 грудня 2017 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду		На кінець звітного періоду
		1	2	
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи	1000	-	-	-
первинна вартість	1001	-	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	-
Основні засоби	1010	-	-	-
первинна вартість	1011	-	-	-
знос	1012	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-	-
Первинна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	-
Первинна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	863		18 320
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-	-
Гудвіл	1050	-	-	-
Відстрочені аквізіційні витрати	1060	-	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>863</b>		<b>18 320</b>
<b>II. Оборотні активи</b>				
Запаси	1100	-	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-	-
Готова продукція	1103	-	-	-
Товари	1104	-	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-	-
Векселі одержані	1120	-	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	1125	-	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	6		2
з бюджетом	1135	-	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	2 981		4 742
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	128 659		475 868
Поточні фінансові інвестиції	1160	10 693		1 629
Гроші та іх еквіваленти	1165	7 352		20 048
Готівка	1166	-	-	-
Рахунки в банках	1167	7 352		20 048
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	-
Частка перестраховника у страхових резервах	1180	-	-	-
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>149 691</b>	<b>502 289</b>
<b>ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>150 554</b>	<b>520 609</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	101 850	101 850
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопиченні курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	113 731	449 628
Неоплачений капітал	1425	( 100 000 )	( 100 000 )
Вилучений капітал	1430	( - )	( - )
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>115 581</b>	<b>451 478</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Коротострокові кредити банків	1600	-	-
Вексели видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	13	878
розрахунками з бюджетом	1620	-	16
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	16
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	34 960	68 237
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страхову діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>34 973</b>	<b>69 131</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
<b>V. Чиста вартість активів підприємства</b>	<b>1800</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>150 554</b>	<b>520 609</b>

Керівник

Головний бухгалтер

Насіковський Олександр Володимирович

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



ПЕРЕВІРНО  
ТОВ «АФ «КВОЛІТІ АУДИТ»

Аудитор Кононенко О.М.

Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНІЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АНТІЛІЯ"

Дата (рік, місяць, число)

2018	01	01
39939801		

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за рік 2017 р.

Форма N2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( - )	( - )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	( - )	( - )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	130	36
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 1 628 )	( 937 )
Витрати на збут	2150	( - )	( - )
Інші операційні витрати	2180	( - )	( - )
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	( 1 498 )	( 901 )
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	13 601	4 208
Інші доходи	2240	326 304	110 540
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	( - )	( - )
Втрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( 2 487 )	( 109 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	335 920	113 738
збиток	2295	( - )	( - )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(23)	(6)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	335 897	113 732
збиток	2355	( - )	( - )

### ІІ. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	-	-
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>335 897</b>	<b>113 732</b>

### ІІІ. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	1 628	937
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>1 628</b>	<b>937</b>

### ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	1850000	1850000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	1850000	1850000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	181,56595	61,47676
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	181,56595	61,47676
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Насіковський Олександр Володимирович

Головний бухгалтер



ПЕРЕВІРЕНО  
ТОВ «АФ «КОВІЛІТ АУДИТ»

Аудитор Кононенко О.М.

Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНІЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АНГЛІЯ"

(найменування)

КОДИ	2018	01	01
за ЄДРПОУ	39939801		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за Рік 2017 р.

Форма N3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	-	-
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (шрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	-	4
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 1 100 )	( 857 )
Праці	3105	( - )	( - )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( - )	( - )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 7 )	( 75 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( - )	( - )
Витрачання на оплату авансів	3135	( - )	( - )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( - )	( - )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( - )	( - )
Інші витрачання	3190	( 3 )	( - )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>-1 110</b>	<b>-928</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	11 841	120
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	363 304	145 144
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від викуптя дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-

Інші надходження	3250	92 647	1 959
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( 7 299 )	( 11 021 )
необоротних активів	3260	( - )	( - )
Виплати за деривативами	3270	( 6 832 )	( 165 )
Витрачання на надання позик	3275	( - )	( - )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( - )	( - )
Інші платежі	3290	( 439 855 )	( 130 714 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>13 806</b>	<b>5 323</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	1 107
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( - )	( - )
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	( - )	( - )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( - )	( - )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( - )	( - )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( - )	( - )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( - )	( - )
Інші платежі	3390	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-</b>	<b>1 107</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>12 696</b>	<b>5 502</b>
Залишок коштів на початок року	3405	7 352	1 850
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	20 048	7 352

Керівник

Насіковський Олександр Володимирович

Головний бухгалтер

**ПЕРЕВІРНО  
ТОВ «АФ «КВОЛІТІ АУДИТ»**

Аудитор Кононенко О.М.



## Підприємство

**АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНІЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АНТІЛІЯ"**

Дата (рік, місяць, число)  
й за ЄДРПОУ

<b>КОДИ</b>		
2018	01	01
39939801		

(найменування)

## Звіт про власний капітал

39

Pik 2017

p.

### Форма №4

Код за ДКУД

18

01005

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески учасників:</b>									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вилучення капіталу:</b>									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>335 897</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>335 897</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	<b>101 850</b>				<b>449 628</b>	<b>(100 000)</b>	<b>-</b>	<b>451 478</b>

Керівник

Насіковський Олександр Володимирович

Головний бухгалтер

ПЕРЕВІРНО  
ТОВ «АФ «КВОЛІТ АУДИТ»

Аудитор  Кононенко О.М.



**ПРИМІТКИ**  
**щодо фінансової звітності**  
**АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДІВЕРСИФІКОВАНИЙ  
ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АНТІЛІЯ»**  
**за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року**

**Примітка 1. Інформація про Компанію.**

Компанію створено відповідно до Рішення одноособового засновника від 16.07.2015р. про намір заснувати АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДІВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АНТІЛІЯ», надалі Компанія, або Товариство.

Одноосбіним засновником Компанії є Насіковський Олександр Володимирович, код 2882813898, зареєстрований 07401, м. Бровари, вул. Сонячна, 23.

Предметом діяльності Компанії є провадження діяльності зі спільного інвестування, яка проводиться в інтересах і за рахунок засновників Компанії шляхом емісії цінних паперів. Пріоритетним напрямком діяльності є інвестування в будівельну галузь, шляхом залучення коштів в корпоративні права, цінні папери, нерухомість зазначеного галузі з урахуванням обмежень встановлених чинним законодавством України та в інші активи не заборонені законодавством України.

Основними цілями діяльності Компанії є отримання прибутку від здійснення діяльності зі спільного інвестування, забезпечення прибутковості та приросту вкладень грошових коштів акціонерів. Діяльність зі спільного інвестування є виключним видом економічної діяльності Компанії.

Термін діяльності Компанії 50 (п'ятдесят) років з моменту внесення до Єдиного державного реєстру інститутів спільного інвестування.

Відповідно до Рішення одноосбіного учасника від 09.09.2015р. були затверджено текст Регламенту та Інвестиційної декларації Компанії.

Органами управління Компанії є Загальні збори, Наглядова рада, склад та термін перебування на посадах якої затверджується засновником. Станом на 31.12.2017р. Наглядова рада не створена.

**Примітка 2. Концептуальні основи складання звітності, узгодження.**

Компанія за метою створення та виключним видом господарської діяльності є фінансовою установовою - інститутом спільного інвестування - корпоративним інвестиційним фондом, діяльність якого регулюється спеціальними нормами Закону України «Про інститути спільного інвестування» від 05.07.2012р., №5080-VI (із змінами та доповненнями).

Початкові залишки (залишки станом на 31 грудня 2016 року) були підтвержені незалежним аудитором ТОВ «Аудиторська компанія «Кволіті Аудит». Повна фінансова звітність Компанії за рік, що закінчився 31.12.2017р. складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ») та концептуальної основи загального призначення, яка відповідає загальним потребам широкого кола користувачів у фінансовій інформації. Валютою виміру і представлення звітності є українська гривня. Операції у валютах відмінних від гривні розглядаються як операції в іноземних валютах.

**Пояснення.** Фінансова звітність за 2017 рік складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ») у редакції, затвердженій Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку («РМСБО»). При складанні повного пакету фінансової звітності станом на 31 грудня 2017 року Компанією застосована єдина редакція МСФЗ, що є чинною на зазначену дату. МСФЗ, що не були впроваджені, будуть застосовуватися вперше в наступних періодах (РМСБО внесено зміни в такі МСФЗ як: МСФЗ 15 «Виручка за договорами з покупцями», МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», МСФЗ 16 «Договори оренди»). Вони призведуть до послідовних змін в обліковій політиці та інших розкриттях до фінансової звітності. Компанія не очікує, що вплив таких змін на фінансову звітність буде суттєвим. На даний час керівництво Компанії оцінює вплив даних стандартів на свою фінансову звітність.

Дата затвердження керівництвом фінансової звітності – 31 січня 2018 року.

**Примітка 3. Суттєві принципи облікової політики. Облікові оцінки.**

**Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості**

**Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю**

Компанія здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 39 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

Вплив використання закритих вхідних даних (3-го рівня) для періодичних оцінок справедливої вартості на прибуток або збиток: Компанія здійснює безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань із використанням закритих вхідних даних 3-го рівня, які протягом поточного звітного періоду не привели до зміни розміру прибутку або збитку звітного періоду. За звітний період відсутнє переміщення між 2-м та 3-м рівнями ієархії справедливої вартості.

**Основні засоби.** Відповідно до обраної облікової політики амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом. Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів прийнята рівною нулю. Переоцінка (дооцінка та уцінка) балансової вартості основних засобів та інших необоротних матеріальних активів до їх справедливої вартості проводиться один раз на рік станом на 31 грудня, якщо їхня залишкова вартість відхиляється від справедливої більш ніж на 20 %. Встановлені принципи обліку основних засобів в усіх суттєвих аспектах не суперечать вимогам МСБО 16 «Основні засоби».

**Фінансові активи.** Відповідно до обраної облікової політики до складу фінансових активів входять:

- довгострокові фінансові інвестиції у складі необоротних активів переоцінені по справедливій вартості з відображенням змін через прибуток або збиток;
- поточні фінансові інвестиції у складі оборотних активів переоцінені по справедливій вартості з відображенням змін через прибуток або збиток;
- довгострокова дебіторська заборгованість у складі необоротних активів, яка підлягає оцінці по її теперішній вартості з урахуванням ставки дисконтування;
- поточна дебіторська заборгованість (в тому числі надані позики на процентній основі), яка оцінена за чистою реалізаційною вартістю;
- грошові кошти на поточних та депозитних рахунках оцінені за номіналом.

Професійне судження управлінського персоналу щодо визнання (невизнання) і оцінки фінансових активів в наданій повній фінансовій звітності Компанії за рік, що закінчився 31.12.2017 р., базувалось на нормах Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування, затвердженого Рішенням НКЦПФР від 30.07.2013р. № 1336, зареєстровано в Міністерстві юстиції України 21.08.2013р. за № 1444/23976. Встановлені Положенням принципи оцінки відповідають в усіх суттєвих аспектах вимогам МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».

Балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується із застосуванням рахунку резервів, а сума збитків визнається у Звіті про фінансові результати.

Процентні доходи відображаються у момент виникнення (нарахування) у складі інших фінансових доходів Звіту про фінансові результати (сукупний дохід).

Позики разом з відповідними резервами прирівнюються до нульового значення у випадку, якщо відсутня реальна перспектива їх погашення у майбутньому, а все можливе забезпечення було використано.

**Фінансові зобов'язання.** Класифікація фінансових зобов'язань відбувається при первісному визнанні. Фінансові зобов'язання первісно визнаються за справедливою вартістю, збільшеною у випадку кредитів та позик на безпосередньо пов'язані з ними витрати. Фінансові зобов'язання Компанії включають торгову та іншу кредиторську заборгованість. Визнання зобов'язання припиняється якщо зобов'язання погашене, анульоване чи строк його дії скінчився.

**Резерви.** Резерви визнаються при наявності юридичного або фактичного зобов'язання, яке виникає в результаті минулих подій, може бути достовірно визначено та існує ймовірність зменшення економічних вигід внаслідок його погашення. Сума створених резервів переглядається на кожну звітну дату з метою коригування до оптимальної оцінки. Витрати на створення резерву відображаються у Звіті про фінансові результати. Облікова політика стосовно визначення резервів в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам МСБО 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання, непередбачені активи».

**Доходи.** Доходи від реалізації активів Компанії визнаються в разі передачі ризиків і вигод, пов'язаних з правом власності на активи, сума доходу може бути достовірно визнана та є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигід. Доходи не визнаються в разі здійснення обміну подібними за призначенням активами, які мають однакову справедливу вартість.

Доходи, які виникають в результаті використання активів Компанії іншими сторонами визнаються у вигляді процентів та дивідендів якщо ймовірне надходження економічних вигод та дохід може бути достовірно оцінений. Проценти та дивіденди відображаються у складі інших фінансових доходів Звіту про фінансові результати. Реалізація фінансових інвестицій відображається у складі інших доходів Звіту про фінансові результати.

Облікова політика стосовно визначення доходів та їх класифікація в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам МСБО 18 «Дохід».

**Податок на прибуток.** Компанія здійснює виключний вид діяльності, є інститутом спільногоЯ інвестування та звільняється від оподаткуванням податком на прибуток відповідно до норм Податкового Кодексу України.

#### **Примітка 4. Розкриття інформації про пов'язаних осіб.**

Інформація про осіб, які володіють не менше 20% статутного капіталу юридичних осіб - акціонерів, які володіють часткою, що становить не менше 20% статутного капіталу

Повне найменування, код за ЄДРПОУ юридичної особи - акціонера КІФ	Місцезнаходження юридичної особи або паспортні дані фізичної особи - акціонера КІФ	Частка в статутному капіталі акціонера КІФ, %
Насіковський Олександр Володимирович, код 2882813898	Паспорт серія СМ №955681, виданий 17.10.2007р. Броварським МВ ГУ МВС України в Київській обл..	100

Інформація про пов'язаних осіб одноосібного участника Компанії.

Прізвище, ім'я, по батькові голови та членів наглядової ради КІФ та членів його (їх) сім'ї, реєстраційний номер	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність, код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі пов'язаної особи, %
Насіковський Олександр Володимирович, код 2882813898	Акціонерне товариство «Закритий недиверсифікований венчурний корпоративний інвестиційний фонд «АНГЛІЯ»	02002, м. Київ, вул. Раїси Окіпної, буд.8-Б, офіс 17	100

#### **Примітка 5. Довгострокові фінансові інвестиції.**

За статтею Звіту про фінансовий стан «Інші фінансові інвестиції» (Ф.№1 р.1035) враховано інвестиції а саме по періодах:

Довгострокові фінансові інвестиції за станом на 31.12.2017р.:

Назва	31 грудня 2017 року		
	Кількість акцій, шт.	Оцінена вартість, тис. грн.	Частка в капіталі, %
ТОВ "СУЧАСНІ ВІКОННІ ТЕХНОЛОГІЇ", ЄДРПОУ 32274611	-	0,900	10,0000
ППВФ "М-ЕКО", ЄДРПОУ 19407939	-	200,00	10,0000

ТОВ "ЮННА ДЕВЕЛОПМЕНТ", ЄДРПОУ 40372343	-	180,00	90,0000
ТОВ "ДІСБУД", ЄДРПОУ 33055528	-	50,00	10,0000
ТОВ "ЕСТЕТ ПРАЙМ БУД", ЄДРПОУ 40554658	-	7890,70	10,0000
ТОВ «ДІМ ЛОГІСТИК», ЄДРПОУ 41024955	-	9998,0	100,0000
<b>Всього довгострокових фінансових інвестицій:</b>	-	<b>18319,7</b>	<b>X</b>

Наведені в таблиці інші довгострокові фінансові інвестиції в частки у статутному капіталі відображені на дату складання фінансових звітів за справедливою вартістю, що дорівнює балансовій вартості та вартості придбання. Компанія оцінює справедливу вартість за 3-ім рівнем ієрархії справедливої вартості (ті, що не мають котирувань і не є спостережуваними). Встановлені принципи оцінки справедливої вартості відповідають в усіх суттєвих аспектах вимогам МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».

#### Примітка 6. Поточні фінансові інвестиції.

Поточні фінансові інвестиції за станом на 31.12.2017р. включають інвестиції, придбані з метою подальшої реалізації:

Вид фінансової інвестиції та назва	31 грудня 2017 року		
	Кількість, шт.	Оцінена вартість, тис. грн.	Частка в капіталі, %
Похідні цінні папери (деривативи), ТОВ "ДІСБУД", ЄДРПОУ 33055528	191	1629,1	-
<b>Всього поточних фінансових інвестицій:</b>	-	<b>1629,1</b>	<b>X</b>

Наведені в таблиці поточні фінансові інвестиції відображені на дату складання фінансових звітів за справедливою вартістю, що дорівнює балансовій вартості та вартості придбання. Дата придбання наведених у таблиці фінансових інвестицій наближена до дати балансу, переоцінка їх не проводилась. Компанія оцінює справедливу вартість за 3-ім рівнем ієрархії справедливої вартості (ті, що не мають котирувань і не є спостережуваними). Встановлені принципи оцінки справедливої вартості відповідають в усіх суттєвих аспектах вимогам МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».

#### Примітка 7. Дебіторська заборгованість.

Порівняльна інформація про стан дебіторської заборгованості на початок звітного періоду та за рік, що закінчився 31.12.2017р. за видами наведено в таблиці:

Статті балансу	Код рядка	Станом на 31.12.2017р., тис. грн.	Станом на 31.12.2016р., тис. грн.
Дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	1130	2	6
Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів	1140	4 742	2 981
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	475 868	128 659
<b>Разом:</b>		<b>480 612</b>	<b>131 646</b>

Дебіторську заборгованість було відображене в балансі за умови існування ймовірності отримання Компанією майбутніх економічних вигід.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами станом на 31.12.2017р. складає 2 тис. грн. (Ф.№1 р.1130) та включає заборгованість за платежами до ПАТ «НДУ» та депозитарної установи ПАТ «АЙБОКС БАНК», термін погашення якої не перевищує 12 місяців.

Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів станом на 31.12.2017р. складає 4 742 тис. грн. (Ф.№1 р.1140) та включає нараховані, але не сплачені на дату складання фінансової звітності відсотки за позиками.

До складу іншої поточної дебіторської заборгованості станом на 31.12.2017р. в сумі 475 868 тис. грн. включені видані позики на зворотній основі, термін погашення яких не перевищує 12 місяців.

Котрагент	Сума заборгованості тис. грн.	Плата за користування позикою у %	Сума не сплачених відсотків на 31.12.2017 року тис. грн.	Всього тис. грн.
ТОВ «ДІСБУД»	399 207	5 %	207	399 414
ППВФ «М-ЕКО»	28 400	20 %	4 535	32 935
ТОВ «СУЧАСНІ ВІКОННІ ТЕХНОЛОГІЇ»	4 976	15 %	-	4 976
ТОВ «ДІМ ЛОГІСТИК»	21 310	15 %	-	21 310
ТОВ «ЕСТЕТ ПРАЙМ БУД»	5 250	15 %	-	5 250

ТОВ «ЮННА ДЕВЕЛОМЕНТ»	16 725	15 %	-	16 725
РАЗОМ	475 868	-	4 742	480 610

Сумнівних боргів та безнадійної дебіторської заборгованості Компанія не має, резерв сумнівних боргів не нараховувався, аналітичний та синтетичний облік дебіторської заборгованості узгоджений.

#### Примітка 8. Поточні зобов'язання.

Порівняльна інформація про поточні зобов'язання на початок звітного періоду та за рік, що закінчився 31.12.2017р. за видами наведено в таблиці:

Стаття балансу	Код рядка	На 31.12.2017 року, тис. грн.	На 31.12.2016 року, тис. грн.
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1615	878	13
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	1620	16	-
Поточні зобов'язання з одержаних авансів	1635	68 237	34 960
<b>Всього:</b>		<b>69 131</b>	<b>34 973</b>

Станом на 31.12.2017р. поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає 878 тис. грн. та включає заборгованість за послуги обслуговуючих компаній, а саме заборгованість по винагороді за управління перед ТОВ «КУА «ЕЙВІ ІНВЕСТМЕНТ» - 845 тис. грн., та за проведення аукціонів перед Товарною біржею «Перспектива-Коммодіті» - 33 тис. грн.

Поточні зобов'язання з одержаних авансів станом на 31.12.2017р. складають 68 237 тис. грн. та включають аванси за договорами купівлі – продажу деривативів.

Компанія має поточні зобов'язання станом на 31.12.2017р. складають 16 тис. грн. та включають заборгованість з податку на прибуток підприємства за результатами 2017 року.

Заборгованості, за якою сплинув термін позовної давності, Компанія не має.

#### Примітка 9. Гроші та їх еквіваленти, рух грошових коштів.

Грошові кошти у національній валюті на рахунках Компанії станом на 31.12.2017р. складають 20 048 тис. грн. (Ф.№1 р.1165), в тому числі:

	На 31.12.2017р.	На 31.12.2016р.
- грошові кошти на поточних рахунках	20 048 тис. грн.	7 352 тис. грн.
- грошові кошти на депозитних рахунках	-	-

Ведення операцій по поточних рахунках відповідає Інструкції НБУ «Про безготікові розрахунки в господарському обороті України». У 2017 фінансовому році рух грошових коштів склав:

Статті	2017 рік		2016 рік	
	Надходження	Витрачання	Надходження	Витрачання
у результаті операційної діяльності	-	( 1 110 )	4	( 932 )
у результаті інвестиційної діяльності	467 792	( 453 986 )	147 223	( 141 900 )
у результаті фінансової діяльності	-	-	1 107	-
Чистий рух коштів:	467 792	( 455 096 )	148 334	( 142 832 )
Залишок коштів на початок року	7 352	X	1 850	X
Залишок коштів на кінець року	20 048	-	7 352	-

#### Примітка 10. Інформація про власний капітал.

Склад власного капіталу Компанії по періодах та станом на 31 грудня 2017 року:

Стаття балансу	Код рядка	На 31.12.2017 року, тис. грн.	На 31.12.2016 року, тис. грн.
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	101 850	101 850
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	449 628	113 731
Неоплачений капітал	1425	( 100 000 )	( 100 000 )
<b>Всього:</b>		<b>451 478</b>	<b>115 581</b>

#### Зареєстрований (пайовий) капітал.

Наміри про створення Компанії були викладені у Рішенні одноосібного засновника про намір заснувати АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНІЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АНТІЛІЯ» від 16.07.2015р.

Одноосібним засновником Компанії є Насіковський Олександр Володимирович, код 2882813898, зареєстрований 07401, м. Бровари, вул. Сонячна, 23. Розмір початкового статутного капіталу Компанії складає 1 850 000 (один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок. Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку проведено реєстрацію та видано тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій:

на загальну суму	1 850 000 (один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) грн.
номінальною вартістю	1 000,00 (одна тисяча) гривень кожна
у кількості	1 850,00 (одна тисяча вісімсот п'ятдесят) штук простих іменних
форма випуску	бездокументарна.

Внесено до реєстру випусків цінних паперів інститутів спільного інвестування 01.07.2015р., реєстраційний №00789.

Початковий капітал було внесене одноосібним засновником на тимчасовий поточний рахунок № 26006278752 в АТ «УКРГАЗГАНК» м. Києва, МФО 320478, 15 липня 2015 року в сумі складає 1 850 000 (один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок, що становить 100% початкового статутного капіталу (Довідка від 22.10.2015р. №353/07-1-2020).

Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було анульовано тимчасове свідоцтво від 01.07.2015р., реєстраційний №00789 та видане постійне за №00873 від 11.11.2015р. що засвідчує випуск акцій:

на загальну суму	1 850 000 (один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) грн.
номінальною вартістю	1 000,00 (одна тисяча) гривень кожна
у кількості	1 850,00 (одна тисяча вісімсот п'ятдесят) штук простих іменних
форма випуску	бездокументарна.

Акції прості іменні внесено до реєстру кодів цінних паперів за кодом (ISIN) UA4000190409, виписку надано Національним Депозитарієм України 21.12.2015р.

#### **Установчі документи в редакції від 14.03.2016р.**

Відповідно до Рішенні №3 одноособового засновника від 14.03.2016р. були прийняті рішення:

- про зміну місцезнаходження на 02002, м. Київ, вул. Раїси Окінної, буд. 8-Б оф. 17;
- про внесення змін до статуту Товариства шляхом викладення Статуту у новій редакції.

Статут зареєстровано 15.03.2016 р. Код реєстраційної дії 224964008555.

#### **Установчі документи в редакції від 07.04.2016р.**

Відповідно до Рішенні №5 одноособового засновника від 07.04.2016р. було прийняте рішення про внесення змін до статуту Товариства шляхом викладення Статуту у новій редакції з метою приведення його у відповідність вимогам чинного в Україні законодавства.

Статут зареєстровано 07.04.2016 р. Код реєстраційної дії 324768352279.

#### **Установчі документи в редакції від 20.05.2016р.**

Відповідно до Рішенні №6 одноособового засновника від 20.05.2016р. було прийняте рішення про внесення змін до статуту Товариства шляхом викладення Статуту у новій редакції з метою приведення його у відповідність вимогам чинного в Україні законодавства.

Статут зареєстровано 21.05.2016 р. Код реєстраційної дії 322912707078.

#### **Установчі документи в редакції від 05.08.2016р.**

Відповідно до Рішенні №11 одноособового засновника від 05.08.2016р. були прийняті рішення:

- про збільшення статутного капіталу Фонду та випуск акцій, що здійснюється з метою спільного інвестування;
- про внесення змін до Статуту Фонду у зв'язку із збільшенням статутного капіталу Фонду, шляхом затвердження Статуту в новій редакції;
- про затвердження Проспекту емісії акцій Товариства;

Затверджено збільшення розміру статутного капіталу Товариства з 1 850 000 (один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок до 101 850 000 (ста одного мільйона вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок. Збільшення розміру статутного капіталу Товариства здійснити шляхом випуску та розміщення простих іменних акцій з метою спільного інвестування загальною номінальною вартістю 100 000 000 (сто мільйонів) гривень 00 копійок, що становить 100 000 (сто тисяч) штук. Проспект емісії акцій зареєстровано управлінням спільного інвестування Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 06.09.2016 р.

Нову редакцію Статуту зареєстровано 08.08.2016 р. Код реєстраційної дії 340294284081.

Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було анульовано свідоцтво №00873 від 11.11.2015р. та видане свідоцтво за №001039 від 06.09.2016р. що засвідчує випуск акцій:

на загальну суму	101 850 000 (сто один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок
номінальною вартістю	1 000,00 (одна тисяча) гривень кожна
у кількості	101 850 (сто одна тисяча вісімсот п'ятдесят) штук простих іменних
форма випуску	бездокументарна.

Акції прості іменні внесено до реєстру кодів цінних паперів за кодом (ISIN) UA4000190409, виписку надано Національним Депозитарієм України 12.09.2016р.

### ***Розміщення акцій та неоплачений капітал.***

Зворотного викупу акцій в 2017 фінансовому році не відбувалося, станом на 31.12.2017р. Фондом було розміщено акцій на загальну номінальну вартість 1 850 000 (один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень у кількості 1 850,00 (одна тисяча вісімсот п'ятдесят) штук, в тому числі:

- початковий статутний капітал у кількості 1 850,00 (одна тисяча вісімсот п'ятдесят) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 1 850 000 (один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок викуплено одноосібним засновником Насіковським Олександром Володимировичем

Загальна номінальна вартість не розміщених акцій за станом 31.12.2017р. складає 100 000 000 (сто мільйонів) гривень 00 копійок та врахована в зменшення I розділу пасиву Балансу (Ф.№1 р.1425). Станом на 31.12.2017р. в обігу 1 850,00 (одна тисяча вісімсот п'ятдесят) штук простих акцій власної емісії на загальну номінальну вартість 1 850 000 (один мільйон вісімсот п'ятдесят тисяч) гривень.

### ***Примітка 11. Доходи та витрати Компанії. Фінансовий результат.***

Загальна сума доходів, отриманих Компанією за рік, що закінчився 31.12.2017р. становить 114 784 тис. грн. Порівняльна інформація формування доходів по періодах є наступною:

Елементи доходів	2017 рік	2016 рік
- доходи від реалізації фінансових інвестицій	-	-
- доходи від продажу придбаних деривативів	326 304	110 540
- проценти по депозитах	974	1 107
- проценти по позиках	12 627	3 101
- відсотки по залишкам на рахунках	2	
- переоцінка фінансових інвестицій	-	-
- проценти по залишках коштів на рахунках та інші операційні доходи	-	36
- інші доходи (сума отриманого штрафу)	128	
<b>Всього:</b>	<b>340 035</b>	<b>114 784</b>

Загальна сума витрат Компанії за 2017 фінансовий рік складає 4 138 тис. грн. Порівняльна інформація формування витрат за елементами по періодах є наступною:

Елементи витрат	2017 рік	2016 рік
- собівартість реалізованих фінансових інвестицій	-	-
- собівартість придбаних деривативів	2 487	109
- переоцінка фінансових інвестицій	-	-
- винагорода КУА	1 265	696
- оренда	44	27
- послуги депозитарію	7	4
- послуги депозитарної установи	2	2
- аудиторські послуги	18	7
- розрахунково-касове обслуговування та інші витрати	179	25
- інші послуги	113	176
- податок на прибуток	23	6
<b>Всього:</b>	<b>4 138</b>	<b>5 613</b>

Структура витрат та їх сума в цілому відповідають вимогам діючого законодавства щодо сум витрат, які відшкодовуються за рахунок активів інституту спільногоЯ інвестування.

Фінансовий результат складає за 2017 рік 335 897 тис. грн. (Ф.№2 р. 2465). Сума нерозподіленого прибутку станом на 31.12.2017р. складає 449 628 тис. грн. (Ф.№1 р. 1420). Розподіл прибутку та будь-які інші зміні у складі нерозподіленого прибутку в 2017 році не відбувалися.

### ***Примітка 12. Судові позови***

Проти Компанії не висувалися претензії та відсутні будь-які судові позови.

### ***Примітка 13. Вартість чистих активів.***

Нижче наведено розрахунок вартості чистих активів Компанії станом на 31.12.2017 р. та попередні звітні періоди, а також вартість чистих активів в розрахунку на одну акцію на зазначені дати.

Найменування показника	2017 рік, тис. грн.	2016 рік, тис. грн.
Активи фонду (рядок 1300 Балансу)	520 609	257 003
Зобов'язання фонду (р.1595 + р.1695 + р.1700 Балансу)	69 131	141 422
<b>Вартість чистих активів Компанії</b>	<b>451 478</b>	<b>115 581</b>

Кількість акцій, що знаходяться в обігу, штук	1 850	1 850
Вартість чистих активів в розрахунку на одну акцію	244,042162	62,47622

Вартість однієї акції станом на 31 грудня 2017 року згідно Довідки про вартість чистих активів Компанії складає 244 042,16 грн. (на 31.12.2016р. – 62 476,40 грн.). Вартість чистих активів в розрахунку на одну акцію по відношенню до 2016 фінансового року збільшилася за рахунок прибутків, отриманих Компанією за підсумками 2017 фінансового року (скоригований чистий прибуток на одну акцію 181,565942 грн.).

#### Примітка 14. Події після дати Балансу

Компанія вважає що не існувало подій після звітної дати, які необхідно розкривати в даних Примітках.

#### Примітка 15. Цілі та політики управління фінансовими ризиками

Діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, 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 Компанією 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**

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

Основним методом оцінки кредитних ризиків є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація (публічна інформація, що розкривається банками щодо звітності тощо) щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання. Компанія 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.

Кредитний ризик виникає з відмовою контрагентів виконувати свої зобов'язання, що може зменшити кількість майбутніх грошових потоків від реалізації фінансових активів на звітну дату. Фінансові інструменти містять в собі елементи ризику, що контрагенти можуть виявитися не в змозі виконувати умови угод.

Фонд здійснює операції по цінних паперах з контрагентами, які в першу чергу включають брокерів-дилерів, банки та інші фінансові установи, які в різній мірі включають фінансування різних операцій з цінними паперами клієнтів. У тому випадку, коли контрагенти не виконують свої зобов'язання, Фонд може бути схильним до ризику. Такий ризик контрагента залежить від кредитоспроможності контрагента або емітента інструмента.

Розроблено процедури, що гарантують, що послуги надаються клієнтам з відповідною кредитною історією, а більшість з них мають міцні ділові відносини з Фондом. Крім того, Фонд контролює на постійній основі термін дебіторської заборгованості. Залишки коштів перевіряються з високою якістю у відповідності до вимог чинного законодавства та регулюючих органів.

Максимальний розмір кредитного ризику Фонду відображається в балансовій вартості фінансових активів у балансі. Фінансові активи станом на 31 грудня 2017 року наведено нижче:

**31 грудня 2017 року**

	До 1 року	Всього
Дебіторська заборгованість		
за виданими авансами	2	2
Дебіторська заборгованість за нарахованими доходами	4742	4742
Інша поточна дебіторська заборгованість	475868	475868

Поточні фінансові інвестиції	1629	1629
Грошові кошти	<u>20048</u>	<u>20048</u>
	502289	502289

Станом на 31.12.2017р. відсутні фінансові активи, які або були прострочені, або знецінилися, кредити, як одержаних так і надані, і, відповідно, будь-які застави та інші форми забезпечення.

#### **Ринковий ризик**

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший 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. Компанія нарахатиметься 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. Серед методів пом'якшення цінового ризику Компанія буде використовувати диверсифікацію активів та дотримання лімітів на вкладення в акції та інші фінансові інструменти з нефіксованим прибутком.

Фінансові активи відображені за справедливою вартістю.

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

Валютні ризики Компанії виникають у зв'язку з володінням фінансовими інструментами, номінованими в іноземній валюті. Компанія у звітному періоді не інвестувала кошти в банківські депозити в іноземній валюті та в цінні папери, номіновані в доларах США.

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

Керівництво Компанії здійснює моніторинг відсоткових ризиків та контролює їх максимально припустимий розмір. Моніторинг відсоткових ризиків здійснюється шляхом оцінки впливу можливих змін відсоткових ставок на вартість відсоткових фінансових інструментів.

Компанія не має активів, розміщених у боргових зобов'язаннях з відсотковою ставкою.

#### **Ризик ліквідності**

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

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

#### Примітка 16. Аналіз показників фінансового стану.

Показники фінансового стану Компанії наведені в таблиці:

Показники	Формула розрахунку	Нормативне значення показника	Станом на 31.12.2017	Станом на 31.12.2016
1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності	K1 = (p.1160 + p.1165)/ p.1695	(0,2 - 0,3)	0,314	0,834
2. Коефіцієнт загальної ліквідності	K2 = p.1195 / p.1695	(1,0 - 2,5)	7,266	1,765
3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії)	K3 = p.1495 / p.1300	(більше 0,5)	0,867	0,450
4. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним	K4 = (p.1595 + p.1695)/ p.1495	(більше 0,1)	0,153	1,224

капіталом				
5. Коефіцієнт рентабельності активів	K5 = Ф. 2 (р.2350 або р.2355)/ ф. 1 ((р.1300, гр. 3 + ряд. 1300, гр. 4) / 2) x 100	(більше 0)	100,094	87,874

Розраховані показники фінансового стану Акціонерного товариства «Закритий недиверсифікований венчурний корпоративний інвестиційний фонд «АНТЛІЯ» свідчать про покращення фінансового стану Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року. За підсумками 2017 року Компанією отримано прибуток в сумі 335 897 тис. грн.

Фінансовий стан на 31 грудня 2017 року можливо характеризувати як стійкий, ліквідність та фінансову незалежність Фонду як середні, наявність власного капіталу для покриття збитків як достатню, рентабельність як позитивну з тенденцією до збільшення прибутковості.

Одноосібний учасник  
АТ «ЗНВКІФ «АНТЛІЯ»

Дата затвердження 31 січня 2018 року

Насіковський О.В.

ПЕРЕВІРЕНО  
ТОВ «АФ «КВОЛІТІ АУДИТ»

Аудитор Ольга Кононенко О.М.

