



Синтез-Аудит-Фінанс

Аудиторська фірма

69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича-Данченка 60/4, тел./ факс: 212-00-97
Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 1372
e-mail: info@saf-audit.com.ua
сайт: <http://saf-audit.com.ua/>

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФОНДОВА КОМПАНІЯ «ЗЕНИТ-ДТ»» за 2022 рік.

*Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку
Керівництву і учасникам ТОВ «ФОНДОВА КОМПАНІЯ «ЗЕНИТ-ДТ»*

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФОНДОВА КОМПАНІЯ «ЗЕНИТ-ДТ» (далі по тексту ТОВ «ФК «ЗЕНИТ-ДТ» або Товариство), у складі:

- Звіту про фінансовий стан станом на 31.12.2022;
- Звіту про сукупний дохід, прибуток або збиток, за функцією витрат за рік, що закінчився 31.12.2022;
- Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився 31.12.2022;
- Звіту про зміни у власному капіталі за рік, що закінчився 31.12.2022;
- Приміток до фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2022, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВ «ФК «ЗЕНИТ-ДТ» на 31 грудня 2022 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) у редакції, затвердженій Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність щодо безперервної діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку 2.5 у фінансовій звітності, в яких розкривається вплив військової агресії на діяльність Товариства. Керівництво визнає, що на безперервність діяльності впливає введений воєнний стан у зв'язку з повномасштабним вторгненням Російської федерації на територію України. Зазначена подія є такою, що має суттєвий вплив на діяльність і розвиток Товариства та може спричинити невизначеності щодо безперервної діяльності.

Разом з тим, управлінський персонал використовував припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів.

Товариство не знаходиться в епіцентрі бойових дій, щодо наявних на балансі фінансових та нефінансових активів відсутня інформація щодо виявлення ознак їх знецінення, відсутнє пошкодження чи знищення майна. Нових видів діяльності у звітному періоді Товариство не впроваджувало. Станом на дату цієї фінансової звітності Компанія підтримує стабільну ліквідність. Попри певні обмеження доступу до фінансування, Компанія має потенційну можливість залучення коштів учасників. Присутні джерела фінансування необхідних витрат Товариства.

З урахуванням викладених факторів, аудитор дійшов висновку, що Товариство здатне продовжувати безперервну діяльність і застосування припущення про безперервність діяльності для підготовки цієї фінансової звітності є обґрунтованим. Інформація про суттєву невизначеність належно розкрита в фінансовій звітності. У разі найгіршого сценарію розвитку подій, за якого інтенсивні воєнні дії відбуватимуться по всій території України, можна припустити, що це матиме вплив на діяльність Товариства, тривалість якого не можна спрогнозувати. Ці обставини являють собою фактор невизначеності поза контролем Компанії.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – питання, які, на професійне судження аудитора, були значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду. За виключенням питання, описаного у розділі «Суттєва невизначеність щодо безперервної діяльності», ми визначили, що немає інших ключових питань, інформацію щодо яких слід надати в нашому 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 Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими 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, коли 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 помилки, 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 не виявлення 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 Товариства 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 Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями 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, щодо відповідних застережних заходів.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

На виконання вимог, встановлених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2021 № 555 «Вимоги до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків,

нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку», аудитор здійснив додаткові аудиторські процедури щодо отримання інформації, яка поширюється на звіти суб'єктів аудиторської діяльності, надані до НКЦПФР професійними учасниками ринків капіталу та організованих товарних ринків, та висловлює думку щодо повного розкриття інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності, а також щодо правильності розрахунку пруденційних показників.

Основні відомості про ТОВ «ФОНДОВА КОМПАНІЯ «ЗЕНИТ-ДТ»

Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФОНДОВА КОМПАНІЯ «ЗЕНИТ-ДТ»
Код за ЄДРПОУ	35309589
Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	Дата первинної реєстрації 23.07.2007, Номер запису: 10701020000029140
Орган, який здійснив реєстрацію	Печерська районна в місті Києві державна адміністрація
Державна реєстрація останніх змін до установчих документів	Державна реєстрація змін до відомостей про юридичну особу: 1) 07.10.2021 за № 1000701070023029140- зміна кінцевого бенефіціарного власника та зміна складу учасників; 2) 02.02.2024 за №1000701070024029140- зміна керівника; 3) 10.10.2024 за № 1000701070025029140- зміна складу учасників; 4) 23.10.2024 за № 1000701070026029140- зміна складу учасників; 5) 06.12.2024 за № 1000701070027029140- зміна складу учасників; 6) 06.12.2024 за № 1000701070028029140 - зміна кінцевого бенефіціарного власника.
Місцезнаходження юридичної особи:	Україна, 01133, місто Київ, БУЛЬВАР ЛЕСІ УКРАЇНКИ, будинок 34, офіс 33
Види діяльності за КВЕД:	66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення (основний); 64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.; 66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах
Включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів	Дата включення в Реєстр 19.09.2007, Реєстраційний номер: 1128
Брокерська діяльність	ліцензія серії АД №075841 від 07.09.2012, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, рішення №737 від 06.09.2012, (строк дії з 08.09.2012р. необмежений);
Дилерська діяльність (*)	ліцензія серії АД №075842 від 07.09.2012р., видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, рішення №737 від 06.09.2012р., діяла до 28.12.2022р.
Депозитарна діяльність депозитарної установи	ліцензія серія АЕ №286578 видана 08.10.2013р.рішення №2222, строк дії з 12.10.2013р. необмежений

(*)Управління ліцензування інфраструктури фондового ринку Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку за підсумками розгляду заяви та

документів, наданих ТОВ «ФОНДОВА КОМПАНІЯ «ЗЕНИТ-ДТ» про анулювання ліцензії на провадження професійної діяльності на ринках капіталу – діяльності з торгівлі фінансовими інструментами, а саме дилерської діяльності прийняло рішення від 28.12.2022 № 1495, яким заявнику ліцензію анульовано.

Товариство не є контролером/учасником небанківської фінансової групи. Товариство не є підприємством, що становить суспільний інтерес.

Станом на 31.12.2022 року Товариство мало материнську компанію: Приватне акціонерне товариство «ВСЕСВІТ» (Код ЄДРПОУ-36291803, адреса засновника: Україна, 04200, місто Київ, вулиця Юрія Кондратюка, будинок 5, офіс 880). Частка участі складала 65% в сумі – 6 000 000 грн.

У Товариства відсутні дочірні компанії.

Кінцевим бенефіціарним власником (контролером) юридичної особи станом на 31.12.2022 був громадянин України БАБКО ВОЛОДИМИР ЛЕОНІДОВИЧ (адреса засновника: Україна, м. Київ, проспект Оболонський, буд 5, корпус А кв. 152).

Тип бенефіціарного володіння: непрямий вирішальний вплив - опосередкований через ПрАТ «ВСЕСВІТ».

На думку аудитора, Товариством належним чином та повно розкрита інформація про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на 31.12.2022 року відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності №163 від 19.03.2021 року.

Правильність розрахунку пруденційних показників

Розрахунок показників пруденційних нормативів професійної діяльності ТОВ «ФК «ЗЕНИТ-ДТ» здійснений у відповідності до вимог Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, затвердженого рішенням НКЦПФР від 01.10.2015 року №1597 зі змінами.

Протягом звітного періоду Товариство дотримувалося встановлених вимог до нормативу ліквідності, про що розкрито інформацію в Примітці 1.4 до річної фінансової звітності.

Показник	Нормативне значення	Станом на 31.12.2022 р.
Регулятивний капітал (тис. грн)	не менше 7 000 000грн.	13331041,71
Норматив адекватності регулятивного капіталу (РК %):	не менше 8%	104,54%
Норматив адекватності капіталу першого рівня (К(1ур.),%):	нормативне значення не менше 4,5%	104,54%
Норматив абсолютної ліквідності:	нормативне значення не менше 0,2	9,69
Коефіцієнт фінансового левеґиджу (LR,%):	нормативне значення 0-3	0,0158
Норматив концентрації кредитного ризику (для контрагентів не банків та ТЦП)	не більше 25%	22,64%
Норматив концентрації кредитного ризику (для контрагентів банків та ТЦП)	не більше 100 %	18,31%

На нашу думку, розрахунок пруденційних показників здійснюється Товариством відповідно до вимог Рішення НКЦПФР №1597 від 01.10.2015. Загальний рівень показників ТОВ «ФК «ЗЕНИТ-ДТ» станом на 31.12.2022 та в щомісячних показниках відповідає нормативному рівню.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Аудит проведено Приватним підприємством «Аудиторська фірма «Синтез-Аудит-Фінанс», номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 1372.

Приватне підприємство «Аудиторська фірма «Синтез-Аудит-Фінанс». Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 23877071. Місцезнаходження: 69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича-Данченка, будинок 60, кв.4 тел. (061) 212-05-81, 212-00-97, e-mail: info@saf – audit.com.ua, веб сайт: www.saf – audit.com.ua

Приватне підприємство «Аудиторська фірма «Синтез-Аудит-Фінанс» включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності у розділ 3 «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств» за номером 1372. Рішення Аудиторської палати України про проходження перевірки з контролю якості № 2/КЯ від 15.03.2023 року.

Дата та номер договору на проведення аудиту фінансової звітності за 2022 рік: додаткова угода №2 від 02.04.2025 року до Договору № 46/2025 від 02.04.2025 року

Дата початку аудиту: 02.04.2025

Дата закінчення аудиту: 04.08.2025

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

Макеєва Наталія Володимирівна

(номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ «Аудитори» 100936)

Від імені ПП «Аудиторська фірма «Синтез-Аудит-Фінанс»

Генеральний директор Гончарова Валентина Георгіївна

(номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ «Аудитори» 100931)

69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича – Данченка, будинок 60, квартира 4.
тел. (061) 212-05-91

04 серпня 2025 року



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
ФОНДОВА КОМПАНІЯ "ЗЕНИТ-ДТ"

Річна фінансова звітність за 2022 рік.

Заява
про відповідальність керівництва за підготовку і затвердження
річної фінансової звітності за 2022 рік

Керівництво відповідає за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає фінансовий стан Товариства з обмеженою відповідальністю «Фондова Компанія «ЗЕНИТ-ДТ» (надалі – Товариство) на 31 грудня 2022 року, а також результати її діяльності, рух грошових коштів та зміни у власному капіталі за період, який закінчився на зазначену дату, згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності.

Дана річна фінансова звітність за період, що завершився 31 грудня 2022 року, була підготовлена у відповідності до МСБО 1 та містить всю інформації, для розкриття річної фінансової звітності.

Керівництво вважає, що в процесі підготовки фінансової звітності застосована належна облікова політика, її застосування було послідовним і підтверджувалося обґрунтованими та виваженими припущеннями і розрахунками. Також було дотримано всіх відповідних Міжнародних стандартів фінансової звітності, чинних станом на 31.12.2022 року. Дострокове застосування МСФЗ не здійснювалося.

Від імені керівництва

Директор
ТОВ «ФК «ЗЕНИТ-ДТ»



Рубленко Н.І.

Головний бухгалтер
ТОВ «ФК «ЗЕНИТ-ДТ»

Олена Степанова

Комплект фінансової звітності за МСФЗ

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН

Станом на 31.12.2022 року

(у тисячах українських гривень)

	Примітка	31.12.2022	31.12.2021
АКТИВИ			
Непоточні активи			
Основні засоби	7.4, 7.11	262	569
Нематеріальні активи за винятком гудвілу	7.4	14	43
Інші непоточні фінансові активи			
Загальна сума непоточних активів		276	612
Поточні активи			
Поточні запаси			
Торгівельна та інша поточна дебіторська заборгованість	7.7	178	10 458
Поточні фінансові інвестиції			
Поточні податкові активи, поточні			
Інші поточні фінансові активи	7.7	13 292	3 011
Інші поточні нефінансові активи			21
Грошові кошти та їх еквіваленти	7.6	2 441	2 598
Загальна сума поточних активів		15 911	16 088
Загальна сума активів		16 187	16 700
ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ			
Власний капітал			
Статутний капітал	7.10	8 000	8 000
резервний капітал		2 000	2 000
Нерозподілений прибуток		-33 025	-33 054
Інша частка участі в капіталі	7.10	38 960	38 960
Загальна сума власного капіталу		15 935	15 906
Зобов'язання			
Непоточні зобов'язання			
Інші непоточні фінансові зобов'язання	7.11		227
Загальна сума непоточних зобов'язань			227
Поточні зобов'язання			
Поточні забезпечення			
Торговельна та інша поточна кредиторська заборгованість		19	6
Поточні податкові зобов'язання	7.12	6	300
Інші поточні фінансові зобов'язання	7.8	227	261
Інші поточні нефінансові зобов'язання			
Загальна сума поточних зобов'язань		252	567
Загальна сума зобов'язань		252	794
Загальна сума власного капіталу та зобов'язань		16 187	16 700

Керівник

Головний бухгалтер



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

За рік, що закінчується 31.12.2022 року

(у тисячах українських гривень)

	Примітка	2022 рік	2021 рік
Дохід від звичайної діяльності	7.1	1804	7 604
Собівартість реалізації	7.2		2 500
Валовий прибуток		1804	5 104
Інші доходи		193	
Адміністративні витрати	7.2	(1903)	(2 514)
Інші витрати		(63)	(32)
Інші прибутки (збитки)		41	110
Прибуток/(збиток) від операційної діяльності		72	2 668
Прибуток/збиток від зменшення корисності, визначений згідно МСФЗ 9		(42)	(2)
Фінансові доходи	7.1	28	88
Фінансові витрати	7.2	(22)	(39)
Інші витрати			
Прибуток/(збиток) до оподаткування		36	2 715
Витрати на сплату податку	7.12	7	310
Прибуток/(збиток)		29	2 405
Загальна сума сукупного доходу		29	2 405

Керівник

Головний бухгалтер



ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

за прямим методом

За рік, що закінчується 31.12.2022 року

(у тисячах українських гривень)

Стаття	Примітки	Поточний звітний період 2022	Порівняльний звітний період 2021
Грошові потоки від (для) операційної діяльності			
Класи надходжень грошових коштів від операційної діяльності			
Надходження від продажу товарів та надання послуг	7.6	1728	6040
Надходження авансів від покупців і замовників		237	70
Інші надходження грошових коштів від операційної діяльності		15	1760
Класи виплат грошових коштів від операційної діяльності			
Виплати постачальникам за товари та послуги		579	916
Виплати працівникам та виплати від їх імені		797	1178
Зобов'язання з податків і зборів		363	295
Інші виплати грошових коштів за операційною діяльністю		12	1669
Чисті грошові потоки від (використані у) діяльності		229	3812
Проценти отримані	7.6	28	88
Податки на прибуток сплачені (повернені)		300	
Чисті грошові потоки від операційної діяльності (використані у операційній діяльності)		(43)	3900
Грошові потоки від (для) інвестиційної діяльності			
Інші надходження грошових коштів від продажу інструментів капіталу чи боргових інструментів інших суб'єктів господарювання		-	-
Виплати грошових коштів для придбання основних засобів		24	57
Чисті грошові потоки від інвестиційної діяльності (використані в інвестиційній діяльності)		(24)	(57)
Інші виплати		90	1608
Чисті грошові потоки від фінансової діяльності (використані у фінансовій діяльності)		(90)	(1608)
Чисте збільшення (зменшення) грошових коштів та їх еквівалентів		(157)	2235
Грошові кошти та їх еквіваленти на початок періоду		2598	363
Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець періоду		2441	2598

Керівник

Головний бухгалтер



[Handwritten signature]

ЗВІТ ПРО ЗМІНИ У ВЛАСНОМУ КАПІТАЛІ
За рік, що закінчився 31.12.2021 року

(у тисячах українських гривень)

Поточний звітний період	Примітки	Статутний капітал				Нерозподілений прибуток				Інші фонди				Резервний капітал	Власний капітал	
		Відображені в поточному періоді		Відображені в поточному періоді		Відображені в поточному періоді		Відображені в поточному періоді		Відображені в поточному періоді		Раніше представлений і	Відображені в поточному періоді			
		Раніше представлений і	Відображені в поточному періоді	Раніше представлений і	Відображені в поточному періоді	Раніше представлений і	Відображені в поточному періоді	Раніше представлений і	Відображені в поточному періоді							
Звіт про зміни у капіталі																
Звіт про зміни у власному капіталі																
Власний капітал на початок періоду	7.10	8000	8000		(35459)		(35459)		40260		40260		2000		14801	14801
Зміни у власному капіталі																
Сукупний дохід																
Прибуток (збиток)				2405		2405		2405							2405	2405
Виплати учасникам									(1300)		(1300)				(1300)	(1300)
Збільшення (зменшення) власного капіталу				2405		2405		2405	(1300)		(1300)				1105	1105
Власний капітал на кінець періоду		8000	8000	(33054)		(33054)		(33054)	38960		38960		2000		15906	15906

Керівник

Головний бухгалтер



ЗВІТ ПРО ЗМІНИ У ВЛАСНОМУ КАПІТАЛІ
За рік 2022, що закінчився 31.12.2022 року

(у тисячах українських гривень)

Поточний звітний період	Примітки	Статутний капітал										Нерозподілений прибуток		Інші фонди		Резервний капітал	Власний капітал
		Раніше представлений і в поточному періоді		Відображен і в поточному періоді		Раніше представлений і в поточному періоді		Відображен і в поточному періоді		Раніше представлений і в поточному періоді		Відображен і в поточному періоді					
		і		і		і		і		і		і					
		і		і		і		і		і		і					
Власний капітал на початок періоду	7.10	8000	8000	(33054)	(33054)	(33054)	38960	38960	2000	15906	15906						
Зміни у власному капіталі Сукупний дохід																	
Прибуток (збиток)				29	29	29				29	29						
Виплати учасникам																	
Збільшення (зменшення) власного капіталу				29	29	29				29	29						
Власний капітал на кінець періоду		8000	8000	(33025)	(33025)	(33025)	38960	38960	2000	15935	15935						

Керівник

Головний бухгалтер



[Handwritten signature]

ПРИМІТКИ
щодо річної фінансової звітності
за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року

1. Інформація про компанію

1.1. Загальна інформація

Найменування юридичної особи Товариство з обмеженою відповідальністю
"Фондова компанія "Зенит-ДТ"

Юридична адреса на дату подання звітності 01133, м.Київ, бульвар Лесі Українки,
буд.34, офіс 33

Фактична адреса на дату подання звітності 01133, м.Київ, бульвар Лесі Українки,
буд.34, офіс 33

Дата державної реєстрації 23.07.2007

Адреса вебсайта www.zenit-dt.com.ua

Банківські реквізити

п/р UA363057490000002650830730901 в ПАТ «Банк Кредит Дніпро»,
п/р UA8034444300000026502000010283 в ПАТ «РОЗРАХУНКОВИЙ ЦЕНТР»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 35309589

Види діяльності згідно з ЄДРПОУ 66.19-інша допоміжна діяльність у сфері
фінансових послуг ,крім страхування та
пенсійного забезпечення;

64.99-надання інших фінансових послуг(крім страхування та пенсійного
забезпечення),н .в .і. у.

66.12-посередництво за договорами по цінних паперах або товарах.

Професійну діяльність на ринку капіталів - діяльність з торгівлі цінними
паперами Товариство здійснювало на підставі:

- Брокерська діяльність - ліцензія серії АД №075841 від 07.09.2012р.,
видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, рішення
№737 від 06.09.2012р., (строк дії з 08.09.2012р. необмежений);
- Депозитарна діяльність депозитарної установи: серія АЕ №286578 видана
08.10.2013р.рішення №2222, строк дії з 12.10.2013р. необмежений.
- Дилерська діяльність - ліцензія серії АД №075842 від 07.09.2012р., видана
Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, рішення №737 від
06.09.2012р, (строк дії з 08.09.2012р. необмежений) діяла до 28.12.2022р.

Управління ліцензування інфраструктури фондового ринку Національної комісії з
цінних паперів та фондового ринку за підсумками розгляду заяви та документів,
наданих ТОВ «ФОНДОВА КОМПАНІЯ «ЗЕНИТ-ДТ» про анулювання ліцензії на
провадження професійної діяльності на ринках капіталу – діяльності з торгівлі
фінансовими інструментами, а саме дилерської діяльності прийняло рішення від
28.12.2022 № 1495 , яким заявнику ліцензію анульовано.

Товариство включено до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів, про що видано свідоцтво Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 19.09.2007р. №1128.

Станом на 31 грудня 2022р. учасниками Товариства були:

Найменування (П.І.Б. учасника)	Розмір частки,грн.	Розмір частки,%.	Кількість голосів,%
Приватне акціонерне товариство «ВСЕСВІТ»	6000000,00	75	75
Куриленко Наталія Олександрівна	416666,67	5,2083	5,2083
Куриленко Володимир Юрійович	416666,67	5,2083	5,2083
Куриленко Андрій Юрійович	416666,67	5,2083	5,2083
Товариство з обмеженою відповідальністю «МТКД»	750000,00	9,375	9,375
РАЗОМ:	8000000,00	100	100

Товариство не є підприємством, що становить суспільний інтерес. За категоріями у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 № 996-XIV Товариство віднесено до категорії мікропідприємство. Дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів Товариство не має.

Товариство не має дочірніх та асоційованих компаній як єдиної економічної одиниці, тому не складає консолідовану звітність відповідно до МСФЗ 10 «Консолідована фінансова звітність». Відповідно до параграфа 27 МСФЗ 10 Товариством визначено, що воно є інвестиційним суб'єктом господарювання, тому що воно:

а) отримує кошти від інвесторів з метою надання їм послуг з управління інвестиціями;

б) зобов'язується перед своїми інвесторами, що мета його бізнесу полягає в інвестуванні виключно для отримання доходу від збільшення капіталу, інвестиційного доходу або обох видів доходу;

в) вимірює та оцінює результативність своїх інвестицій на основі справедливої вартості.

Товариство оцінює інвестиції в інші підприємства за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки відповідно до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти».

Материнською компанією є Приватне акціонерне товариство «ВСЕСВІТ». Група не надає консолідовану фінансову звітність.

1.2. Операційне середовище. Наявність умов для впровадження професійної діяльності на ринку капіталу.

Товариство здійснює основну частину своєї діяльності в Україні. Економіці України властиві певні характеристики, які ставлять під загрозу її стабільність в

довгостроковій перспективі. Такі характеристики включають, але не обмежуються, відносно низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу та дефіцитом балансу державних фінансів та зовнішньої торгівлі. Низький рівень інвестування призводитиме до зниження ефективності використання наявних факторів виробництва та зниження економічного потенціалу країни. Військова агресія російської федерації проти України, вплинула на всі сфери життя руйнівними наслідками, але без економічної активності неможливе функціонування держави в умовах воєнного стану. Саме з цією метою Україна почала активно запроваджувати комплексні зміни до законодавства та державних програм, спрямованих на підтримку української економіки.

Товариство є фінансовою установою, що працює на фондовому ринку, тому має високу ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень. Товариство і надалі спрямовуватиме свої зусилля на підтримку довготривалих партнерських відносин з контрагентами та забезпечення економічного та раціонального використання коштів. Тривалість і наслідки військової агресії російської федерації, а також ефективність державної підтримки на дату підготовки цієї фінансової звітності, залишаються невизначеними, що не дозволяє з достатнім ступенем достовірності оцінити обсяги, тривалість і тяжкість цих наслідків, а також їх вплив на фінансовий стан та результати діяльності Товариства в майбутніх періодах. Керівництво Товариства стежить за розвитком поточної ситуації у зв'язку з військовою агресією і вживає заходів для мінімізації негативних наслідків, наскільки це можливо.

Для забезпечення провадження професійної діяльності на ринку капіталу Товариством був укладений договір на користування нежитловим приміщенням місцезнаходженням 01133, м. Київ, бульвар Лесі Українки, б. 34 оф.33 загальною площею 57,2 квадратних метри: Договір оренди приміщення під офіс №18 від 28.10.2020р. (дія з 01.11.2020р.). Упродовж 2020- 2022 років Товариство не змінювало місцезнаходження, професійна діяльність здійснюється в орендованому приміщенні, приміщення відповідає ліцензійним вимогам.

Змін у складі керівництва Товариства упродовж 2020- 2022 років не відбувалося. Разом з тим, на дату затвердження фінансової звітності була проведена зміна керівника Товариства. На підставі протоколу загальних зборів № 38 від 01.02.2024р учасниками було прийнято рішення про звільнення з посади керівника Куц Богдана Васильовича (з 01.02.2024р) та призначено на посаду Рубленко Наталію Ігорівну.

Станом на 31.12.2022р. кількість працівників складає 6 осіб.

Станом на 31.12.2021р. кількість працівників складає 6 осіб.

1.3.Виконання Товариством зовнішніх вимог стосовно капіталу.

Товариство здійснює управління капіталом, яке передбачає вплив на його обсяг і структуру, а також джерела формування з метою підвищення ефективності його використання. Механізм управління капіталом Товариства передбачає: чітку постановку цілей і завдань управління капіталом, а також контроль за їх дотриманням у звітному періоді, удосконалення методики визначення й аналізу ефективності використання усіх видів капіталу; розроблення напрямків оптимізації процесу управління капіталом, а також їх аналізу і впровадження; розроблення загальної стратегії управління капіталом.

Розмір власного капіталу Товариства станом на 31.12.2022 р. становить 15935 тис. грн. та відповідає вимогам ст.14 Закону України «Про депозитарну систему України», згідно якого Товариство зобов'язане підтримувати розмір власного капіталу на рівні не менше ніж 7000000 (сім мільйонів) гривень, що видно в Звіті про фінансовий стан та Звіті про власний капітал Товариства.

1.4. Оцінка ризиків професійної діяльності на ринку капіталу

Оцінка ризиків професійної діяльності на ринку капіталу здійснюється шляхом розрахунку пруденційних показників.

Відповідно до Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, затвердженого рішенням НКЦПФР №1597 від 01.10.2015р. показники, що використовуються для вимірювання та оцінки ризиків діяльності з торгівлі фінансовими інструментами наступні:

Показник	Нормативне значення	Станом на 31.12.2022 р.
Регулятивний капітал (тис.грн.)	не менше 7 000 000грн.	13331041,71
Норматив адекватності регулятивного капіталу (РК %):	не менше 8%	104,5439%
Норматив адекватності капіталу першого рівня (K(1ур.),%):	нормативне значення не менше 4,5%	104,5439%
Норматив абсолютної ліквідності:	нормативне значення не менше 0,2	9,6908
Коефіцієнт фінансового левериджу (LR,%):	нормативне значення 0-3	0,0158
Норматив концентрації кредитного ризику (для контрагентів не банків та ТЦП)	не більше 25%	22,6374%
Норматив концентрації кредитного ризику (для контрагентів банків та ТЦП)	не більше 100 %	18,3074%

Протягом звітного періоду Товариство дотримувалося встановлених законодавством показників.

2. Загальна основа формування фінансової звітності

2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Підготовлена Товариством фінансова звітність без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО станом на 01 січня 2022 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 суперечать вимогам МСФЗ.

Ця фінансова звітність складена на основі принципу історичної вартості, за винятком зазначеного в основних положеннях облікової політики нижче (наприклад, оцінка окремих фінансових інструментів, що оцінюються відповідно до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», та інших).

Для складання фінансової звітності керівництво виконує оцінку відображених у фінансовій звітності активів, пасивів, доходів та витрат виходячи з концепції безперервного функціонування. 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.

Форма та назви фінансових звітів

Згідно п.10 МСБО 1 «Подання фінансової звітності» (далі – МСБО 1) комплект фінансової звітності включає:

- звіт про фінансовий стан на кінець періоду;
- звіт про сукупний дохід, прибуток або збиток за період;
- звіт про рух грошових коштів за період;
- звіт про зміни у власному капіталі за період;
- примітки, які містять короткий виклад облікової політики і інших пояснень;

Відповідно до пункту 5 статті 12-1 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» всі підприємства, які зобов'язані складати фінансову звітність за МСФЗ, складають і подають фінансову звітність на основі таксономії фінансової звітності за МСФЗ в єдиному електронному форматі (далі - «iXBRL»). Згідно М(С)БО 1 Звіт про фінансовий стан Товариством подається з використанням методу класифікації активів і зобов'язань на поточні та не поточні.

Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основою на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій: як частини собівартості, витрат на збут або адміністративну діяльність.

Представлення грошових потоків у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства.

2.2. Інформація про вплив змін до МСФЗ, прийняті станом на 31.12.2022, ефективна дата яких не настала

МСФЗ та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата	дострокове застосування	вплив на звітність
МСБО 1 «Подання фінансової звітності» (липень 2020)	Поправки роз'яснюють критерій у МСБО 1 для класифікації зобов'язання як довгострокового: вимога до суб'єкта господарювання мати право відкласти погашення зобов'язання принаймні на 12 місяців після звітного періоду. Сутність поправок: • уточнено, що зобов'язання класифікується як довгострокове, якщо у організації є право відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на 12 місяців, а право компанії на відстрочку розрахунків має існувати на кінець звітного періоду; • класифікація залежить тільки від наявності такого права і не залежить від імовірності того, чи планує компанія скористатися цим правом - на класифікацію не впливають наміри чи очікування керівництва щодо того, чи компанія реалізує своє право на відстрочку розрахунків; • роз'яснення впливу умов кредитування на класифікацію - якщо право відстрочити врегулювання зобов'язання залежить від виконання організацією певних умов, то дане право існує на дату закінчення звітного періоду тільки в тому випадку, якщо організація виконала ці умови на дату закінчення звітного періоду. Організація повинна виконати ці умови на дату закінчення звітного періоду, навіть якщо перевірка їх виконання здійснюється кредитором пізніше; і • «урегулювання» визначається як погашення зобов'язань грошовими коштами, іншими ресурсами, що представляють собою економічні вигоди, або власними дольовими інструментами, які класифікуються як капітал. Поправки повинні застосовуватися ретроспективно.	01 січня 2023 року	не застосовується	Правки не мали впливу
МСБО 1 «Подання фінансової звітності», Практичні	У лютому 2021 року Рада з МСФЗ опублікувала поправки до МСБО (IAS) 1 та Практичного керівництва з МСФЗ (IFRS) 2 "Визначення суттєвості". Поправки включають: Заміна вимог до компаній розкривати свої «основні положення» облікової політики (significant accounting policies) вимогою розкривати «суттєві положення» облікової	01 січня 2023 року	не застосовується	Правки не мали впливу

МСФЗ та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата	дострокове застосування	вплив на звітність
рекомендації (IFRS PS) 2 «Формування суджень про суттєвість» (лютий 2021)	політики (material accounting policies); і Додавання керівництва про те, як компаніям слід застосовувати концепцію суттєвості при прийнятті рішень щодо розкриття облікової політики. Інформація про облікову політику є суттєвою, якщо, розглядаючи разом з іншою інформацією, включеною до фінансової звітності, вона за обґрунтованими очікуваннями могла б вплинути на рішення, які основні користувачі фінансової звітності загального призначення роблять на основі цієї звітності. Хоча операція, інша подія або умова, з якою пов'язана інформація про облікову політику, може бути суттєвою (сама по собі), це не обов'язково означає, що відповідна інформація про облікову політику є суттєвою для фінансової звітності. Розкриття несуттєвої інформації про облікову політику може бути прийнятним, хоч і не вимагається. Поправки до МСБО 1 застосовуються до річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2023 року або після цієї дати, з можливістю дострокового застосування. Оскільки поправки до ПКТ 2 надають необов'язкове керівництво щодо застосування визначення суттєвості до інформації про облікову політику, дата набрання чинності для цих поправок не є обов'язковою.			
МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» (лютий 2021)	У лютому 2021 року Рада з МСФЗ опублікувала поправки до МСФЗ (IAS) 8, в яких вводить визначення "облікових оцінок". До появи цих поправок, МСФЗ (IAS) 8 включав визначення облікової політики та визначення зміни у бухгалтерських оцінках. Поєднання визначення одного поняття (облікова політика) з іншим визначенням змін (зміна у бухгалтерських оцінках) приховує різницю між обома поняттями. Щоб зробити цю відмінність більш ясною, Рада з МСФЗ вирішила замінити визначення зміни у бухгалтерських оцінках визначенням бухгалтерських оцінок. Поправки замінюють визначення змін у бухгалтерських оцінках визначенням бухгалтерських оцінок. Згідно з новим визначенням, бухгалтерські оцінки - це «грошові суми у фінансовій звітності, оцінка яких пов'язана з невизначеністю» (monetary amounts in financial statements that are subject to measurement uncertainty). Компанія здійснює бухгалтерську оцінку задля досягнення мети, поставленої в обліковій політиці. Виконання бухгалтерських оцінок включає використання суджень чи припущень з урахуванням останньої доступної надійної інформації. Ефекти зміни вихідних даних або методу оцінки, використаних для виконання бухгалтерської оцінки, є змінами в бухгалтерських оцінках, якщо вони не є результатом виправлення помилок попереднього періоду.	1 січня 2023 року	не застосовується	Правки не мали впливу
МСБО 12 «Податки на прибуток» (травень 2021)	У травні 2021 року Рада з МСФЗ опублікувала поправки до МСФЗ (IAS) 12, які звужують сферу застосування винятку щодо первісного визнання винятку щодо первісного визнання відповідно до МСБО 12, так що він більше не застосовується до операцій, які призводять до однакових тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню та вирахуванню. Операція, яка не є об'єднанням бізнесів, може призвести до початкового визнання активу та зобов'язання та на момент її здійснення не впливати ні на бухгалтерський прибуток, ні на оподатковуваний прибуток. Наприклад, на дату початку оренди орендар, як правило, визнає зобов'язання з оренди та включає ту саму суму у початкову вартість активу у формі права користування. Залежно від застосовного податкового законодавства при первісному визнанні активу та зобов'язання щодо такої операції можуть виникнути рівновеликі оподатковувані та тимчасові різниці, що віднімаються. Звільнення, передбачене пунктами 15 і 24, не застосовується до таких тимчасових різниць, і тому організація визнає відкладене податкове зобов'язання та актив, що виникло. Компанія, що застосовує поправку вперше, має на дату початку самого раннього з представлених порівняльних періодів: (а) визнати відстрочений податковий актив – тією мірою, в якій є ймовірним наявність у майбутньому оподаткованого прибутку, проти якого можна зарахувати цю від'ємну тимчасову різницю, відкладене податкове зобов'язання щодо всіх тимчасових різниць, що віднімаються та оподатковуються, пов'язаних: (і) з активами у формі права користування та зобов'язаннями з оренди; і (ii) з визнаними зобов'язаннями щодо виведення об'єктів з експлуатації, відновлення навколишнього середовища та аналогічними зобов'язаннями та із сумами цих зобов'язань, включених до первісної вартості відповідного активу; (б) визнати сумарний ефект первинного застосування цих поправок як коригування вступного сальдо нерозподіленого прибутку (або іншого компонента власного капіталу, залежно від ситуації) на зазначену дату. Поправки повинні застосовуватися до операцій, які відбуваються на дату або після початку найбільш раннього з представлених порівняльних періодів. Крім того, на початок найбільш раннього з представлених порівняльних періодів відстрочений	1 січня 2023 року	не застосовується	Правки не мали впливу

Під час надання послуг пов'язаним сторонам Товариство не застосувало більш пільгові умови, ніж ті, що застосовуються при формуванні вартості послуг інших клієнтів Товариства по аналогічним послугам, зокрема, не встановлювались більш пільгові процентні ставки та комісії.

Доходи та витрати за операціями з пов'язаними сторонами за попередній період(2021)

Інші права та зобов'язання за операціями з пов'язаними сторонами за станом на кінець 2021.

Рядо к	Найменування статті	учасник Товариства (ТОВ “МТДК”)тис.грн.	Провідний управлінський персонал	Всього
1	2	3	4	5
1	Доходи за депозитарні послуги	25		25
2	Доходи від реалізації ЦП	3000		3000
3	Інші доходи			
4	Дебіторська заборгованість за депозитарні послуги	0		0
5	Дебіторська заборгованість за договором купівлі-продажу ЦП	2865		2865

Доходи та витрати за операціями з пов'язаними сторонами за 2022.

Інші права та зобов'язання за операціями з пов'язаними сторонами за станом на кінець 2022.

б)

Рядок	Найменування статті	учасник Товариства (ТОВ “МТДК”)тис.грн.	Заборгованість на початок року	Заборгованість на кінець року
1	2	3		
1	Доходи за депозитарні послуги	6	2865 (Дт)	2(Дт)
	отримано інформаційно-консультаційних послуг	127	-	-
3	Внески до додаткового капіталу		38960(Кт)	38960(Кт)
4	Операція переданою заборгованістю за договором	3000	-	2197(Дт)

	відступлення права вимоги			
--	------------------------------	--	--	--

Рядок	Найменування статті	учасник Товариства (ПрАТ “Всесвіт”) тис.грн.	Заборгованість на початок року	Заборгованість на кінець року
1	2	3	4	5
1	Доходи за депозитарні послуги	7	10	18

8.5. Звітність за сегментами

Товариство має два основних сегмента: надання інших фінансових послуг (послуг депозитарної установи) та реалізація ЦП. Сегмент «інші» включає брокерські послуги та інші доходи та витрати.

Інформація по грошовим потокам та фінансовим результатам в розрізі операційних сегментів:

Тис. грн.					
	Реалізація ЦП	Послуги депозитарної установи	інші	показники, які не відносять ся до сегментів	дані за період, який закінчився 31.12.2022
Дохід від реалізації	-	283	1521	-	1804
Інші операційні доходи	-	12	181	-	193
Всього доходи	-	295	1702	-	1997
Собівартість	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	-	(304)	(1599)	-	(1903)
Інші витрати	-	(10)	(53)	-	(63)
Амортизація (довідково)	-	22	338	-	-
% по депозиту	-	-	-	28	28
інші доходи (дохід від визнання вправедливої вартості дебіторської заборгованості, яка визначається за амортизованою вартістю)	-	-	-	745	745
Фінансові витрати	-	(1)	(21)	-	(22)
інші витрати (зменшення корисності активів)	-	-	-	(740)	(740)

	Реалізація ЦП	Послуги депозитарної установи	інші	показники, які не відносяться до сегментів	дані за період, який закінчився 31.12.2022
Прибуток до оподаткування (збиток)	-	(20)	29	27	36
Сегментні активи:			38		
Вартість фінансових активів	-	139		177	
Дебіторська заборгованість	-	139	38	177	
Сегментні зобов'язання		15	237		

Дохід від реалізації не включає в себе ПДВ та вирахування з доходу.

Активи сегменту включають торгову дебіторську заборгованість, фінансові активи, які утримуються Товариства з метою ведення зазначеної діяльності. Сегментні зобов'язання включають торгову кредиторську заборгованість, іншу кредиторську заборгованість, й не включають довгострокову фінансову заборгованість яка контролюється на рівні Товариства в цілому.

9. Цілі та політики управління фінансовими ризиками

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик, ризик ліквідності та події пов'язані з війною.

9.1. 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.

Станом на 31.12.2022р. в активах Товариства є заборгованість за договорами відступлення права вимоги (6 договорів) на загальну суму 13340 тис. грн. зі строком повернення 20.10.2023р. За результатами проведеного аналізу, враховуючи підходи затверджені в межах системи управління ризиками Керівництво прийшло висновку, що з дати первісного визнання заборгованості кредитний ризик контрагентів не зазнав зростання і є низьким. Відсутні факти, які б свідчили про ризик невиконання зобов'язання.

9.2. 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.

Для нашого Товариства ринковий ризик зумовлений коливаннями цін на цінні папери, які враховуються в активі балансу як поточні інвестиції.

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 Товариство використовує диверсифікацію активів та дотримання лімітів на вкладення в акції та інші фінансові інструменти з нефіксованим прибутком.

9.3. Ризик ліквідності

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, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Процес управління ризиком ліквідності є постійним. Керівництво Товариства щоденно здійснює моніторинг поточної ліквідності, оперативне управління активами та пасивами, підтримує необхідний рівень щоденної ліквідності, який забезпечує виконання поточних платежів та зобов'язань, здійснює контроль за формуванням обов'язкових резервів та дотриманням економічних нормативів, управляє залишками коштів на поточному рахунку та у касі.

Відповідно до розробленої Товариством Методики оцінки ризику ліквідності основними методами, що використовуються при аналізі ризику втрати ліквідності, є:

- метод коефіцієнтів (метод збалансованості);
- метод оцінки розриву ліквідності (gap - аналіз);
- метод джерел та напрямків використання коштів;
- метод аналізу структури активів та пасивів.

Збалансованість структури активів та пасивів Товариства, наявність довгострокових ресурсів за рахунок власних коштів, які повністю покривають довгострокові активи, сприяють підтриманню стабільного рівня ліквідності.

Інформація щодо недисконтованих платежів за фінансовими та не фінансовими активами та зобов'язаннями Товариства в розрізі строків погашення представлена наступним чином:

Рік, що закінчився 31 грудня 2022 року	До 1 місяця	Від 1 місяця до 3 місяців	Від 3 місяців до 6 місяців	Від 6 місяців до 1 року	Від 1 року до 5 років	Всього
---	----------------	------------------------------------	-------------------------------------	----------------------------------	-----------------------------	--------

			року			
Грошові кошти на рахунках у банках	2441					2441
Короткострокова торгівельна дебіторська заборгованість			177			177
інша дебіторська заборгованість				13292		13292
розрахунки з бюджетом	1					1
Всього активи	2442		177	13292		15911
Короткострокова кредиторська заборгованість		9	10	227		246
Довгострокові зобов'язання						
Податкові зобов'язання	6					
Всього зобов'язання	6	9	10	227		252
GAP	2436	-9	167	13065		15659

Товариство 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. .

10. Події після Балансу

Події після звітної дати, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан Товариства на звітну дату (коригуючи події), відображаються в фінансовій звітності. На дату затвердження звітності Товариством не було встановлено наявності коригуючих подій, які б вплинули на показники фінансової звітності та могли б вимагати змін наданої інформації. Події, які відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, відображаються в примітках до фінансової звітності, якщо вони є суттєвими, окрім розкритих вище:

Подія	Наявність
Прийняття рішення щодо реорганізації Товариства	ні
Оголошення плану про припинення діяльності	ні
Оголошення про значну реструктуризацію або про початок її запровадження	ні
Істотні придбання активів, класифікація активів як утримуваних для	ні

Подія	Наявність
продажу, інші вибуття активів або експропріація значних активів урядом	
Знищення (втрата) активів Товариства внаслідок пожежі, аварії, стихійного лиха або іншої надзвичайної події	ні
Аномально великі зміни після дати балансу в цінах на активи або в курсах обміну іноземних валют	ні
Прийняття законодавчих актів, які впливають на діяльність Товариства	ні
Прийняття значних зобов'язань або непередбачених зобов'язань, наприклад, унаслідок надання значних гарантій	ні
Початок крупного судового процесу, що виник виключно внаслідок подій, які відбулися після дати балансу	ні
Дивіденди за звітний період оголошені підприємством після дати балансу	ні
Укладення контрактів щодо значних капітальних і фінансових інвестицій	ні
Оголошення банкрутом дебітора Товариства, заборгованість якого раніше була визнана сумнівною.	ні
Переоцінка активів після звітної дати, яка свідчить про стійке зниження їхньої вартості, визначеної на дату балансу.	ні
Продаж запасів, який свідчить про необґрунтованість оцінки чистої вартості їх реалізації на дату балансу	ні
Виявлення помилок або порушень законодавства, що призвели до перекручення даних фінансової звітності	ні

На дату затвердження фінансової звітності Товариство має події, які не коригують показники звітності, але вони підлягають розкриттю.

На протязі 2024 та 2025 років Приватне акціонерне товариство «ВСЕСВІТ», яке було власником 75% долі в статутному капіталі ТОВ "ФК "Зенит-ДТ" прийняло рішення продати свою долю кільком контрагентам.

Державна реєстрація змін до відомостей про юридичну особу:

10.10.2024 № 1000701070025029140, Зміна складу засновників(учасників)

23.10.2024 № 1000701070026029140, Зміна складу засновників(учасників)

06.12.2024 № 1000701070027029140, Зміна складу засновників(учасників)

06.12.2024 № 1000701070028029140, Зміна кінцевого бенефіціарного власника

Зміна структури власності

11.06.2025 № 1000701070029029140, Зміна складу засновників

(учасників).

Після цих змін на дату затвердження звітності учасниками Товариства стали:

Найменування (П.І.Б. учасника)	Розмір частки, грн.	Розмір частки, %.
ТОВ «КОНСТАНТА БІЗНЕС-ЦЕНТР»,	799200,00	9,99
Куриленко Наталія Олександрівна	416666,67	5,2083
Куриленко Володимир Юрійович	416666,67	5,2083
Куриленко Андрій Юрійович	416666,67	5,2083
Товариство з обмеженою відповідальністю «МТКД»	799200,00	9,99
Публічне акціонерне товариство "Закритий недиверсифікований	799200,00	9,99

венчурний корпоративний інвестиційний фонд "Девелопмент Капітал"		
РУБЛЕНКО НАТАЛІЯ ІГОРІВНА	799200,00	9,99
АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "Закритий недиверсифікований венчурний корпоративний інвестиційний фонд «ЕДВАНС КАПІТАЛ»	799200,00	9,99
АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ "Закритий недиверсифікований венчурний корпоративний інвестиційний фонд «КАССЮПЕЯ»	799200,00	9,99
АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ "Закритий недиверсифікований венчурний корпоративний інвестиційний фонд «СІНВЕ»	754800,00	9,435
ТОВ «Інтеркурс КФ»	1200000,00	15
РАЗОМ:	8000000,00	100

У зв'язку із зміною складу учасників змінився кінцевий бенефіціарний власник.

Інформація про кінцевого бенефіціарного власника юридичної особи:

ПОВЕЩЕНКО МАКСИМ ЕДУАРДОВИЧ Громадянство: Україна Адреса: Україна, 04219, місто Київ, пр.Івасюка Володимира, будинок 6, квартира 26

Тип бенефіціарного володіння: Непрямий вирішальний вплив Відсоток частки статутного капіталу або відсоток права голосу (непрямий вплив): 15

Зміни до структури власності були зареєстровані 06.12.2024року.

Товариство не вбачає необхідності в коригуванні показників звітності з врахуванням цієї ситуації. Не було встановлено також інших некоригуючих подій, за якими була б необхідність розкриття інформації.

Як результат, фінансова звітність, що додається, не містить коригувань, які могли б стати результатом такої невпевненості. Такі коригування будуть відображені в звітності, як тільки вони стануть відомі та зможуть бути оціненими.

Керівник

Головний бухгалтер



Рубленко Н.І.

Степанова О.В.

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФОНДОВА КОМПАНІЯ"ЗЕНИТ-ДТ"**

Територія **Печерський р-н м.Києва**

Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**

Вид економічної діяльності **Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах**

Середня кількість працівників **2 6**

Адреса, телефон **бульвар Лесі Українки, буд. 34, оф. 33, м. КИЇВ, 01133**

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

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ ¹

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ		
2023	01	01
35309589		
UA80000000000624772		
240		
66.12		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2022** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	43	14
первісна вартість	1001	77	77
накопичена амортизація	1002	34	63
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	73	49
первісна вартість	1011	120	144
знос	1012	47	95
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коптів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	496	213
Усього за розділом I	1095	612	276
II. Оборотні активи			
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 продукцію, товари, роботи, послуги	1125	10 457	177
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	1	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3 011	13 292
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	2 598	2 441
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	2 598	2 441
Витрати майбутніх періодів	1170	21	-
Частка перестраховика 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	-	-
Усього за розділом II	1195	16 088	15 911
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	16 700	16 187

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	8 000	8 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	38 960	38 960
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	2 000	2 000
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(33 054)	(33 025)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	15 906	15 935
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	227	-
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	-	-
Усього за розділом II	1595	227	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	261	227
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	300	6
у тому числі з податку на прибуток	1621	300	6
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	10
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	6	9
Усього за розділом III	1695	567	252
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	16 700	16 187

Керівник

Рубленко Наталія Ігорівна

Головний бухгалтер

Степанова Олена Вікторівна

¹ Кодифікатор видів державних територіальних одиниць та територій територіальних громад.

² Визначається у порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ФОНДОВА КОМПАНІЯ"ЗЕНИТ-ДТ"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
35309589		

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2022

р.

Форма № 2 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	1 804	7 604
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(2 500)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	1 804	5 104
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	193	-
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	(1 903)	(2 514)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(63)	(32)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	31	2 558
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	28	88
Інші доходи	2240	745	853
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(22)	(39)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(746)	(745)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	36	2 715
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(7)	(310)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	29	2 405
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	29	2 405

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	785	1 110
Відрахування на соціальні заходи	2510	176	247
Амортизація	2515	360	412
Інші операційні витрати	2520	646	745
Разом	2550	1 967	2 514

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Куц Богдан Васильович

Головний бухгалтер

Степанова Олена Вікторівна



Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФОНДОВА
КОМПАНІЯ"ЗЕНИТ-ДТ"**

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
35309589		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2022 р.**

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 728	6 040
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	237	70
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	15	1 760
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(579)	(916)
Праці	3105	(621)	(883)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(176)	(295)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(663)	(295)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(300)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(363)	(295)
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	(12)	(1 669)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-71	3 812
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	28	88
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(24)	(57)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	4	31
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: 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	(90)	(1 608)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-90	-1 608
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-157	2 235
Залишок коштів на початок року	3405	2 598	363
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	2 441	2 598

Керівник

Рубленко Наталія Ігорівна

Головний бухгалтер

Степанова Олена Вікторівна



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФОНДОВА
КОМПАНІЯ"ЗЕНИТ-ДТ"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023

01

01

35309589

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2022 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	8 000	-	38 960	2 000	(33 054)	-	-	15 906
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	8 000	-	38 960	2 000	(33 054)	-	-	15 906
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	29	-	-	29
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	(1 300)	-	-	-	-	(1 300)
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	(1 300)	-	2 405	-	-	1 105
Залишок на кінець року	4300	8 000	-	38 960	2 000	(33 054)	-	-	15 906

Керівник

Головний бухгалтер



Рубленко Наталія Ігорівна

Степанова Олена Вікторівна

Пронумеровано, прошнуровано та
скріплено печаткою

3 аркушів

Генеральний директор
ПП «Аудиторська фірма
«Свінчез-Аудит-Фінанс»

Світлана Гончарова
Світлана Гончарова В.Г.

