

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо фінансової звітності

**АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ
НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ
ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»**

станом на 31.12.2020

Київ, 2021

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ
ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»
СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2020 РОКУ**

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку, Наглядовій раді та учасникам АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ», управлінському персоналу ТОВ «КУА «ПРОФІНВЕСТ».

РОЗДІЛ I «ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ»

ДУМКА

Ми провели аудит фінансової звітності компанії **ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»**, що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 року, та звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за період з 12.03.2020 по 31.12.2020, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності за період з 12.03.2020 по 31.12.2020, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан **АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»** на 31 грудня 2020 року, та його фінансові результати і грошові потоки за період з 12.03.2020 по 31.12.2020, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) 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) та рішення НКЦПФР № 991 від 11.06.2013.

Нашу відповідальність згідно з МСА викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними законодавством України 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.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядаються у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо них.

Суттєвими статтями фінансової звітності **АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»** є інвестиційна нерухомість.

Питання обліку інвестиційної нерухомості, їх класифікація та оцінка є ключовим питанням.

Для розгляду цих ключових питань ми виконали такі основні процедури: ознайомлення з обліковою політикою на предмет відповідності вимогам МСБО 40 «Інвестиційна нерухомість і МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості» та визначення її адекватності в конкретних операціях; перевірка первинних документів та оцінок інвестиційної нерухомості. Ми також оцінили розкриття інформації щодо кількісних та якісних показників пов'язаних з інвестиційною нерухомістю у фінансовій звітності.

Ми вважаємо, що виконані нами аудиторські процедури були прийнятними та достатніми для отримання доказів стосовно класифікації та оцінки інвестиційної нерухомості відповідно до МСБО 40 та МСФЗ 13.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДІЛЕНО НАЙВИЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ, ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал компанії з управління активами фонду (надалі - 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 компанії 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 або планується ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії, а саме, Наглядова рада АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ».

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, 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 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 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 компанії 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 компанію 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 події, 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 застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним 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.

Розділ 2. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Даний звіт складено у відповідності до вимог рішення НКЦПФР № 991 від 11.06.2013 «Про затвердження 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 фондів) та компанії з управління активами».

ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ» (надалі за текстом – АТ «ЛОКЕТ», або Товариство, або Фонд):

Повне найменування	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»
Скорочене найменування	АТ «ЛОКЕТ»
Код ЄДРПОУ	43563602
Види діяльності за КВЕД	64.30 Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти (основний); 64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.
Тип, вид та клас Фонду	Закритий недиверсифікований венчурний інвестиційний фонд

Дата та номер свідоцтва про внесення інвестиційного фонду до ЄДРІСІ	Свідоцтво Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №00888 Дата внесення інституту спільного інвестування до ЄДРІСІ 13.04.2020 року
Реєстраційний код за ЄДРІСІ	13300888
Строк діяльності інвестиційного фонду	До 13 квітня 2050 року
Місцезнаходження	01014, місто Київ, вул. Болсуновська, будинок 6

ВІДОМОСТІ ПРО КОМПАНІЮ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ

Основні відомості про компанію з управління активами (далі – КУА)

Повне найменування КУА	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ПРОФІНВЕСТ»
Скорочене найменування КУА	ТОВ «КУА «ПРОФІНВЕСТ»
Код ЄДРПОУ	42000385
Види діяльності за КВЕД	66.30 Управління фондами
Серія, номер, дата видачі та термін чинності ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів - діяльності з управління активами інституційних інвесторів	Ліцензія на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), видана НКЦПФР (рішення № 795 від 13.11.2018). Строк дії ліцензії – необмежений.
Місцезнаходження	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, будинок 6

ВІДПОВІДНІСТЬ РОЗМІРУ СТАТУТНОГО КАПІТАЛУ УСТАНОВЧИМ ДОКУМЕНТАМ

Розмір статутного капіталу АТ «ЛОКЕТ» станом на 31.12.2020 складає **129 000 000 (Сто двадцять дев'ять мільйонів) гривень**, що відповідає установчим документам Товариства.

ФОРМУВАННЯ ТА СПЛАТА СТАТУТНОГО КАПІТАЛУ

Відповідно до Рішення засновника № 1 АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ» від 03.02.2020 було прийнято рішення про створення Товариства.

Статут Товариства було затверджено Рішенням засновника №2 АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ» від 12.03.2020. Товариство створено терміном на 30 (тридцять) років.

Статут зареєстровано 12.03.2020 в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, номер запису 1 070 102 0000 087006.

Розмір початкового Статутного капіталу, сплаченого засновником Фонду, становить 5 910 000 (П'ять мільйонів дев'ятсот десять тисяч) гривень.

Початковий Статутний капітал поділений на 5 910 000 (П'ять мільйонів дев'ятсот десять тисяч) штук простих іменних акцій, номінальною вартістю 1 (одна) гривня.

Товариство має право емітувати виключно прості іменні акції. Перше розміщення акцій є виключно закритим (приватним) серед засновників. При проведенні додаткових емісій акції товариства розміщуються також виключно шляхом приватного розміщення.

Україна 01033, м.Київ, вул. Сім'ї Прахових, 27, оф. 5;

Номер в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 1525.

Код ЄДРПОУ 24263164

тел./факс (044) 289-53-80; 289-55-64

email: director@seya.com.ua

Випуск акцій зареєстровано 13.04.2020.

Свідоцтво НКЦПФР про реєстрацію випуску акцій: реєстраційний № 002234, дата реєстрації 13.04.2020.

Інформація про розподіл акцій та сплату початкового капіталу Засновником Фонду наведена в табл. 1.

Таблиця 1

Засновник	Кількість акцій	Сума, грн.	Частка у Статутному капіталі	Сплата
Прокопенко Олексій Юрійович	5 910 000	5 910 000	100	Документ №19791 від 11.03.2020 на суму 5 910 000,00 грн., проведено АТ «КБ «ГЛОБУС», МФО 380526, 11.03.2020.
Всього	5 910 000	5 910 000	100	5 910 000,00

Відповідно до Рішення учасника №4 АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ» від 03.06.2020 було прийнято рішення про наступне:

- збільшити статутний капітал Товариства на суму 123 090 000 (Сто двадцять три мільйони дев'яносто тисяч) гривень 00 копійок до розміру 129 000 000 (Сто двадцять дев'ять мільйонів) гривень 00 копійок;

- здійснити емісію акцій Товариства, що здійснюється з метою спільного інвестування та випустити 123 090 000 (Сто двадцять три мільйони дев'яносто тисяч) штук простих іменних акцій Товариства загальною номінальною вартістю 123 090 000 (Сто двадцять три мільйони дев'яносто тисяч) гривень 00 копійок.

Статут у новій редакції зареєстровано в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань 03.06.2020.

Випуск акцій зареєстровано 10.07.2020.

Свідоцтво НКЦПФР про реєстрацію випуску акцій: реєстраційний № 002349, дата реєстрації 10.07.2020.

В грудні 2020 року АТ «ЛОКЕТ» було здійснено розміщення акцій в кількості 34 979 380 штук номінальною вартістю 34 979 380 (Тридцять чотири мільйони дев'ятсот сімдесят дев'ять тисяч триста вісімдесят) гривень.

Станом на 31.12.2020 акції АТ «ЛОКЕТ» згідно Реєстру власників іменних цінних паперів розподілені наступним чином:

Таблиця 2

Учасники Фонду	Кількість акцій, шт.	Номінальна вартість акцій, грн.	Частка у Статутному капіталі, відсоток
Омельченко Олександр Олександрович	5 910 000	5 910 000	4,58
КАІТРИА ХОЛДИНГС ЛІМІТЕД	34 979 380	34 979 380	27,12
Нерозміщені акції	88 110 620	88 110 620	68,30
Всього	129 000 000	129 000 000	100

Таким чином, зареєстрований Статутний капітал АТ «ЛОКЕТ» станом на 31.12.2020 сформований у відповідності до законодавства України та установчим документам Товариства і складає **129 000 000 (Сто двадцять дев'ять мільйонів) гривень 00 копійок.**

Формування та сплата статутного капіталу здійснені у встановлені законодавством терміни.

Фактично сплачений Статутний капітал складає **40 889 380 грн.** (кількість акцій, що знаходяться в обігу – 40 889 380 шт.).

Неоплачений капітал станом на 31.12.2020 складає 88 110 620 (Вісімдесят вісім мільйонів сто десять тисяч шістсот двадцять) гривень 00 копійок.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО АКТИВИ, ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ТА ЧИСТИЙ ПРИБУТОК (ЗБИТОК)

Загальна вартість активів АТ «ЛОКЕТ» станом на 31.12.2020 складає **41 510 тис. грн.**

НЕОБОРОТНІ АКТИВИ

Необоротні активи АТ «ЛОКЕТ» станом на 31.12.2020 складають **35 353 тис. грн.** та представлені активом на право користування об'єктом оренди та інвестиційною нерухомістю.

АКТИВ НА ПРАВО КОРИСТУВАННЯ ОБ'ЄКТОМ ОРЕНДИ

Первісна вартість активу на право користування об'єктом оренди АТ «ЛОКЕТ» станом на 31.12.2020 складає **62 тис. грн.**, амортизація складає **2 тис. грн.**, залишкова вартість – **60 тис. грн.** Згідно з обліковою політикою Товариства амортизація активу на право користування об'єктом оренди нараховується прямолінійним методом протягом строку оренди.

ІНВЕСТИЦІЙНА НЕРУХОМІСТЬ

Станом на 31.12.2020 інвестиційна нерухомість АТ «ЛОКЕТ» загальною вартістю **35 293 тис. грн.** представлена об'єктами нежитлової нерухомості та земельною ділянкою. Інвестиційна нерухомість обліковується за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

ОБОРОТНІ АКТИВИ

Оборотні активи Товариства станом на 31.12.2020 складають **6 157 тис. грн.** та представлені дебіторською заборгованістю та грошовими коштами.

ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Дебіторська заборгованість АТ «ЛОКЕТ» станом на 31.12.2020 складає **6 107 тис. грн.** представлена:

- дебіторською заборгованістю за продукцію, товари, роботи, послуги в сумі 4 тис. грн., а саме, заборгованістю за договорами оренди нежитлових приміщень;
- дебіторською заборгованістю за розрахунками з бюджетом по податку на додану вартість в сумі 6100 тис. грн.;
- дебіторською заборгованістю за розрахунками з нарахованих доходів (відсотки по депозиту) в сумі 3 тис. грн.

ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

Грошові кошти та їх еквіваленти в національній валюті України в АТ «ЛОКЕТ» станом на 31.12.2020 складають **50 тис. грн.**, які розміщено на поточному та депозитному рахунках в банках. Залишки грошових коштів та їх еквівалентів відповідають випискам банку та даним бухгалтерського обліку.

Всі активи відображені у фінансовій звітності в цілому достовірно та в повній мірі відповідно до МСФЗ, відносно їх визнання, класифікації та оцінки.

ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Зобов'язання АТ «ЛОКЕТ» станом на 31.12.2020 представлені довгостроковими та поточними зобов'язаннями на загальну суму **1 904 тис. грн.**, які включають:

- інші довгострокові зобов'язання по оренді у розмірі 30 тис. грн.;
- поточну кредиторську заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями у розмірі 30 тис. грн., що складаються, з поточних зобов'язань по оренді;
- поточну кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги у розмірі 1 821 тис. грн., що складається із заборгованості за договором купівлі-продажу нежитлового приміщення в сумі 1771 тис. грн. та із заборгованості по винагороді КУА в сумі 50 тис. грн.
- поточну заборгованість за розрахунками з бюджетом в сумі 23 тис. грн.

Всі зобов'язання відображені у фінансовій звітності в цілому достовірно та в повній мірі відповідно до МСФЗ, відносно їх визнання, класифікації та оцінки;

ЧИСТИЙ ПРИБУТОК (ЗБИТОК)

За результатами діяльності за період з 12.03.2020 по 31.12.2020 АТ «ЛОКЕТ» отримало збиток у розмірі **234 тис. грн.**

Також в 2020 році непокритий збиток збільшився на 1 049 тис. грн. в результаті розміщення власних акцій Товариства нижче номіналу.

Загальний розмір непокритого збитку станом на 31.12.2020 складає **1 283 тис. грн.**

ВАРТІСТЬ ЧИСТИХ АКТИВІВ

Вартість чистих активів АТ «ЛОКЕТ» станом на 31.12.2020 складає **39 606 тис. грн.** Станом на 31.12.2020 вартість чистих активів на одну акцію Товариства визначена як результат ділення загальної вартості чистих активів на кількість акцій, що перебувають в обігу та складає 0,97 грн.

ВІДПОВІДНІСТЬ СКЛАДУ ТА СТРУКТУРИ АКТИВІВ

Склад та структура активів, що перебувають в портфелі АТ «ЛОКЕТ» відповідають вимогам законодавства України.

ВИТРАТИ

Сума витрат, що відшкодовується за рахунок ІСІ, відповідає вимогам законодавства.

МІНІМАЛЬНИЙ РОЗМІР АКТИВІВ

Для корпоративних інвестиційних фондів вимоги щодо мінімального розміру активів не встановлені законодавством України.

СИСТЕМА ВНУТРІШНЬОГО КОНТРОЛЮ

В ТОВ «КУА «ПРОФІНВЕСТ» створена система внутрішнього контролю, яка дозволяє складати фінансову звітність Фонду, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

Аудиторами не були ідентифіковані викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

В КУА є внутрішній аудитор, який підпорядковується Загальним зборам учасників та є незалежним від управлінського персоналу. Діяльність внутрішнього аудитора відповідає Положенню про службу внутрішнього аудиту (контролю) ТОВ «КУА «ПРОФІНВЕСТ», затвердженого Рішенням Загальних зборів засновників від 30 травня 2018 року (Протокол № 25/05), є систематичною та відповідає вимогам законодавства.

СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

До органів управління Фонду відносяться наступні органи:

- Загальні збори учасників;
- Наглядова рада.

Розподіл повноважень органів управління визначений статутом та внутрішніми документами АТ «ЛОКЕТ». Збори учасників відбуваються у строки та в порядку, який відповідає статутним документам та законодавству.

Стан корпоративного управління АТ «ЛОКЕТ» в цілому відповідає законодавству України.

ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПОВ'ЯЗАНИХ ОСІБ

Ідентифікація пов'язаних осіб розкрита у примітках до фінансової звітності АТ «ЛОКЕТ». В процесі проведення аудиту фінансової звітності не було встановлено інших пов'язаних осіб, які не були б розкриті Товариством.

Перелік пов'язаних осіб наведено у Додатку 1 до аудиторського звіту.

Операції з пов'язаними сторонами, що виходять за межі нормальної діяльності, які управлінський персонал раніше не ідентифікував, або не розкривав аудитору, не встановлені.

ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

В АТ «ЛОКЕТ» були відсутні події після дати балансу, які могли б вплинути на показники фінансової звітності станом на 31.12.2020.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТУПІНЬ РИЗИКУ

Відповідно до Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, застосування пруденційних нормативів для ІСІ не передбачено.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Аудиторська перевірка виконана **ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ААН «СЕЙЯ-КІРШ-АУДИТ»**, яке включене до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за номером реєстрації 1525. Відомості про ТОВ «ААН «СЕЙЯ-КІРШ-АУДИТ» внесені до наступних розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності:

- «Суб'єкти аудиторської діяльності»;
- «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності»;
- «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес».

Код ЄДРПОУ 24263164.

Наказ про проходження перевірки з контролю якості № 50-кя від 18.11.2020, виданий Державною установою «Орган суспільного нагляду за аудиторською діяльністю».

Аудит фінансової звітності здійснювався командою із завдання в кількості трьох осіб на чолі з партнером із завдання Здоріченко Іванною Іванівною (номер в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100856).

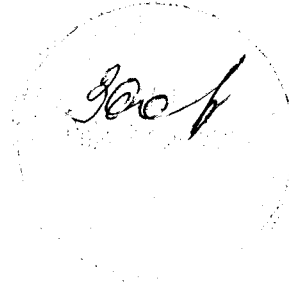
ТОВ «ААН «СейЯ-Кірш-аудит» зареєстроване 29.03.1996 Московською районною державною адміністрацією м. Києва.

Місцезнаходження ТОВ «ААН «СЕЙЯ-КІРШ-АУДИТ»: 01033, м. Київ, вул. Сім'ї Прахових, 27, оф. 5, тел./факс 289-53-80, 289-55-64.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ

Аудиторська перевірка здійснювалась на підставі Договору №0406/20 від 04.06.2020 з 24.03.2021 по 26.03.2021. Аудит фінансової звітності здійснювався командою із завдання в кількості трьох осіб на чолі з партнером із завдання. Партнером завдання з аудиту (ключовим партнером з аудиту), результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Здоріченко Іванна Іванівна (номер в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100856).

Партнер із завдання
Генеральний директор
ТОВ «ААН «СЕЙЯ-КІРШ-АУДИТ»



Здоріченко І. І.

ДАТА СКЛАДАННЯ АУДИТОРСЬКОГО ЗВІТУ
26.03.2021

**ДОДАТОК 1
ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПОВ'ЯЗАНИХ ОСІБ**

**Інформація
про учасників та голову наглядової ради корпоративного інвестиційного фонду**

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - учасника чи прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - учасника, голови наглядової ради корпоративного інвестиційного фонду	Код за ЄДРПОУ юридичної особи - учасника або реєстраційний номер облікової картки платника податків фізичної особи - учасника, голови наглядової ради корпоративного фонду *	Місцезнаходження юридичної особи чи паспортні дані фізичної особи, щодо якої подається інформація	Частка в статутному капіталі корпоративного фонду, %**	Належність фізичної особи - учасника до суб'єктів, визначених статтею 3 Закону України «Про запобігання корупції», та/або частка державної чи комунальної власності у юридичній особі - учаснику
	Учасники - фізичні особи				
1	Прокопенко Олексій Юрійович (до 01.10.2020 р.)	2823716774	паспорт громадянина України № 001029081, виданий 02 жовтня 2017 року, орган що видав паспорт 8036	100,00	Не належить
2	Омельченко Олександр Олександрович (з 01.10.2020 р.)	2512002756	паспорт серії СН № 128757 виданий Старокиївський РУ ГУ МВС України в місті Києві 26 вересня 1996 року	100,00 (до 15.12.2020 р.) 15,03 (з 15.12.2020 р. до 30.12.2020 р.) 14,45 (з 30.12.2020 р.)	Не належить
	Учасники - юридичні особи				
1	КАІТРИА ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД	HE 301667	118 Agias Файлаксеос Стріт, КРИСТАБЕЛ ХАУЗ, 3087, Лімасол, Кіпр	84,97 (з 15.12.2020 р. до 30.12.2020 р.) 85,55 (з 30.12.2020 р.)	Не належить
	Голова наглядової ради				
1.	Прокопенко Олексій Юрійович (до 30.10.2020 р.)	2823716774	паспорт громадянина України № 001029081, виданий 02 жовтня 2017 року, орган що видав паспорт 8036	100,00	Не належить
2.	Омельченко Олександр Олександрович (з 30.10.2020 р.)	2512002756	паспорт серії СН № 128757 виданий Старокиївський РУ ГУ МВС України в місті Києві 26 вересня 1996 року	100,00 (до 15.12.2020 р.) 15,03 (з 15.12.2020 р. до 30.12.2020 р.) 14,45 (з 30.12.2020 р.)	Не належить
	Усього:			100,00	

Інформація
про пов'язаних осіб фізичних осіб - учасників, які володіють часткою, що становить не менше 20 %
статутного капіталу корпоративного інвестиційного фонду

№ зз/п	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - учасника корпоративного фонду, членів її сім'ї та інших пов'язаних осіб	Реєстраційний номер облікової картки платника податків фізичної особи - учасника корпоративного фонду, членів її сім'ї та інших пов'язаних осіб*	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі пов'язаної особи, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00 (до 01.10.2020 р.)
2.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	42000385	Товариство з обмеженою відповідальністю «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ПРОФІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	99,99
3.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	40447696	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЮРИДИЧНА КОМПАНІЯ «ПРОКОПЕНКО ТА ПАРТНЕРИ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00
4.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	43502581	АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ «ПРОКОПЕНКО ТА ПАРТНЕРИ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00
5.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	41596945	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГОЛДЕН-ПАРК»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	99,90 (до 21.12.2020 р.)
6.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	42080680	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ВЕСТЕРОС»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
7.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	39599596	АСОЦІАЦІЯ «БУДІВЕЛЬНА ГРУПА «БУД ДЕВЕЛОПМЕНТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
8.	Прокопенко Олексій	2823716774	36856560	АСОЦІАЦІЯ «УКРАЇНСЬКА БІЗНЕС-КОНСАЛТИНГОВА	04118, м. Київ, вул.	0,00

	Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)			ГРУПА»	Старокіївська, будинок 10,ЛІТ."И", корпус 7	
9.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	38980529	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЕРІДА МЕНЕДЖМЕНТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
10.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	43384283	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
11.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	35830227	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОРБИТА-ТЕМП» (до зміни найменування ТОВ «ЮРИДИЧНА ФІРМА «ПРОКОПЕНКО, ЧУЙКО ТА ПАРТНЕРИ»)	01033, м. Київ, вул. Саксаганського , буд.40/85, поверх 2	50,00 (до 17.09.2020 р.)
12.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ГЛОРІОН»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
13.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	43711448	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ОРМАІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00 (з 15.07.2020 р. до 01.12.2020 р.)
14.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	40048603	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДОМОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ "ФУНДАМЕНТ"	11641, Житомирська обл., Малинський р- н, село Пиріжки, вул. Соборна, буд. 57, кімн. 18	89,00 (Кінцевий бенефіціар через АТ «ЛОКЕТ» (з 06.07.2020 р. по 01.10.2020 р.)
15.	Прокопенко Марина Михайлівна (дружина Прокопенка Олексія Юрійовича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до	2995125008	43384283	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00 (до 04.11.2020 р.)

	30.10.2020 р.)					
16.	Прокопенко Марина Михайлівна (дружина Прокопенка Олексія Юрійовича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2995125008	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ГЛОРІОН»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	66,16 (до 12.10.2020 р.)
17.	Прокопенко Тетяна Юріївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, учасника АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2337809466	43502581	АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ «ПРОКОПЕНКО ТА ПАРТНЕРИ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00
18.	Прокопенко Тетяна Юріївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, учасника АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2337809466	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
19.	Прокопенко Тетяна Юріївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, учасника АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2337809466	43384283	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
20.	Прокопенко Тетяна Юріївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, учасника АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)		43711448	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ОРМАІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00 (з 15.07.2020 р. до 01.12.2020 р.)
21.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00 (до 15.12.2020 р.) 15,03 (з 15.12.2020 р. до 30.12.2020 р.) 14,45 (з 30.12.2020 р.)
22.	Омельченко Олександр	2512002756	35319707	ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО «ТРУДОВИЙ	08340, Київська обл.,	0,00

	Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)			ШЛЯХ»	Бориспільський р-н, село Гнідин, вул. Нова, буд. 1	
23.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	31257181	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «М.М. КОНСАЛТ»	07400, Київська обл., м. Бровари, вул. Грушевського, буд. 3, кв. 276	50,00
24.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	22965130	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЄВРОПЕЙСЬКІ ІНЖЕНЕРНІ СИСТЕМИ»	07400, Київська обл., м. Бровари, вул. Черняхівськог о, буд. 21 А, кв. 239	50,00
25.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	33065515	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НОВОПАК СВ»	09230, Київська обл., м. Ржищів, вул. Радіаторна, буд. 42	37,00
26.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	37938869	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СМАРТ-ДЕВЕЛОПМЕНТ»	03035, м. Київ, вул. Механізаторів, буд. 1	50,00
27.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	38304604	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МИСЛИВСЬКИЙ ТА СПОРТИВНИЙ КЛУБ «КАМПА- 1»	07800, Київська обл., смт Бородянка, вул. Центральна, буд. 365-Б, кв. 14	50,00
28.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	HE 301667	КАІТРІА ХОЛДИНГС ЛІМІТЕД	118 Агіас Файлаксеос Стріт, КРІСТАБЕЛ ХАУЗ, 3087, Лімасол, Кіпр	100,00
29.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	14297647	СПІЛЬНЕ УКРАЇНСЬКО- БЕЛЬГІЙСЬКО-ІЗРАЇЛЬСЬКЕ ПІДРИЄМСТВО «АРГО ТРЕЙДІНГ, ЛТД»	01001, м. Київ, вул. Хрещатик, буд. 42-А	47,50 (кінцевий бенефіціар через КАІТРІА ХОЛДИНГС ЛІМІТЕД)
30.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	1410011870	03568014	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НИВА»	12622, Житомирська обл., Брусилівський р-н, село Карабачин	32,00
31.	Омельченко	1410011870	35310395	ГРОМАДСЬКА ОРГАНІЗАЦІЯ	01001, місто	0,00

	Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)			«КЛУБ ГОЛІВ ГРОМАД УКРАЇНИ»	Київ, вул. Еспланадна, будинок 4, кабінет 709	
32.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	1410011870	40109241	ГРОМАДСЬКА ОРГАНІЗАЦІЯ «ЕКСПЕРТНА РАДА КИСВА»	04111, місто Київ, вул. Щербакова, буд. 52	0,00
33.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	1410011870	33105898	ПІДПРИЄМСТВО ОБ'ЄДНАННЯ ГРОМАДЯН «РЕДАКЦІЯ ГАЗЕТИ «ЄДНІСТЬ УКРАЇНИ»	01001, місто Київ, вулиця Хрещатик, будинок 10, літ. А	0,00
34.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	1410011870	21714672	ПОЛІТИЧНА ПАРТІЯ «ЄДНІСТЬ ОЛЕКСАНДРА ОМЕЛЬЧЕНКА»	01004, місто Київ, вулиця Пушкінська, будинок 32-А	0,00
35.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	1410011870	39093113	ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО «НИЩУН А.С.»	12622, Житомирська обл., Брусилівський р-н, село Карабачин, вулиця Шевченка, будинок 1	0,00
36.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2609203624	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
37.	Омельченко	2609203624	37508198	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ	01001, м. Київ,	100,00

	Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)			ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МАСТОК НА МУЗЕЙНОМУ»	провулок Музейний, буд. 4	
38.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2609203624	32588326	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРГОТЕЛЬСЕРВІС»	03022, м. Київ, вул. Сумська, буд. 3	30,00
39.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2609203624	31928043	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «С.В. ГРУП»	04050, м. Київ, вул. Тургенєвська, буд. 80, літ. А	50,00
40.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2609203624	32455571	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «С.В. ПЛЮС»	04050, м. Київ, вул. Тургенєвська, буд. 80, літ. А	50,00
41.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2609203624	21681760	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУРУМ»	04050, м. Київ, вул. Тургенєвська, буд. 80, літ.	50,00
42.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2609203624	38450500	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БОНОБО»	01001, м. Київ, провулок Музейний, буд. 4	50,00
43.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича,	2609203624	43751868	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФУДІНДАСТРІЗ»	03150, м. Київ, вул. Велика Васильківська, буд. 98	50,00

	учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)					
44.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.)	2609203624	32621918	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «С.В.СТИЛЬ»	04050, м. Київ, вул. Тургенєвська, буд. 80, літ. А	50,00 (кінцевий бенефіціар ч/з ТОВ «АУРУМ»)
45.	Омельченко Єлизавета Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	3638007646	32588326	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРГОТЕЛЬСЕРВІС»	03022, м. Київ, вул. Сумська, буд. 3	70,00
46.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	3429112022	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
47.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	3429112022	38450500	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БОНОБО»	01001, м. Київ, провулок Музейний, буд. 4	50,00
48.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	3429112022	39093113	ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО «НИЦУН А.С.»	12622, Житомирська обл., Брусилівський р-н, село Карабачин, вулиця Шевченка, будинок 1	100,00
49.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра	3429112022	43751868	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФУДІНДАСТРІЗ»	03150, м. Київ, вул. Велика Васильківська, буд. 98	50,00

Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)					
---	--	--	--	--	--

Інші пов'язані Прокопенка Олексія Юрійовича та Омельченка Олександра Олександровича не володіють часткою 20 % і більше в статутному капіталі товариств та не є керівниками в таких товариствах.

Інформація

про пов'язаних юридичних осіб, у яких беруть участь учасники - юридичні особи, які володіють часткою, що становить не менше 20 % статутного капіталу корпоративного інвестиційного фонду

№ з/п	Повне найменування, код за ЄДРПОУ учасника корпоративного інвестиційного фонду	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі, %
1	2	3	4	5	6
1.	КАІТРІА ХОЛДИНГ С ЛІМІТЕД, НЕ 301667	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	84,97 (з 15.12.2020 р. до 30.12.2020 р.) 85,55 (з 30.12.2020 р.)
2.	КАІТРІА ХОЛДИНГ С ЛІМІТЕД, НЕ 301667	14297647	СПІЛЬНЕ УКРАЇНСЬКО-БЕЛЬГІЙСЬКО-ІЗРАЇЛЬСЬКЕ ПІДРИЄМСТВО «АРГО ТРЕЙДІНГ, ЛТД»	01001, м. Київ, вул. Хрещатик, буд. 42-А	47,50

Інформація

про осіб, які володіють не менше 20 % статутного капіталу юридичних осіб - учасників, які володіють часткою, що становить не менше 20 % статутного капіталу корпоративного інвестиційного фонду

№ з/п	Повне найменування, код за ЄДРПОУ юридичної особи - учасника корпоративного інвестиційного фонду	Код за ЄДРПОУ юридичної особи або реєстраційний номер облікової картки платника податків фізичної особи, щодо якої існує пов'язаність*	Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи або паспортні дані фізичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі учасника корпоративного фонду, %
1	2	3	4	5	6
1.	КАІТРІА ХОЛДИНГ С ЛІМІТЕД, НЕ 301667	2512002756	Омельченко Олександр Олександрович	паспорт серії СН № 128757 виданий Старокиївський РУ ГУ МВС України в місті Києві 26 вересня 1996 року	100,00

Інформація

про юридичних осіб, у яких корпоративний фонд бере участь

№ з/п	Код за ЄДРПОУ корпоративного фонду	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі юридичної особи, %
1	2	3	4	5	6
1	43563602	40048603	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ДОМОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ «ФУНДАМЕНТ»	11641, Житомирська обл., Малинський р-н, с. Пиріжки, вул. Соборна, б. 57, кімн. 18	89,00 (з 06.07.2020 р. по 16.10.2020 р.)

Інформація про пов'язаних осіб голови та членів наглядової ради корпоративного інвестиційного фонду

№ з/п	Прізвище, ім'я, по батькові голови та членів наглядової ради корпоративного інвестиційного фонду та членів його (їх) сім'ї	Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті)	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі пов'язаної особи, %
1.	2	3	4	5	6	7
1.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2823716774	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00 (до 01.10.2020 р.)

				ФОНД «ЛОКЕТ»		
2.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), учасник	2823716774	42000385	Товариство з обмеженою відповідальністю «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ПРОФІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	99,99
3.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Директор	2823716774	40447696	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЮРИДИЧНА КОМПАНІЯ «ПРОКОПЕНКО ТА ПАРТНЕРИ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00
4.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Керуючий партнер	2823716774	43502581	АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ «ПРОКОПЕНКО ТА ПАРТНЕРИ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00
5.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), учасник	2823716774	41596945	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГОЛДЕН-ПАРК»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	99,90 (до 21.12.2020 р.)
6.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Секретар Наглядової ради	2823716774	42080680	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ВЕСТЕРОС»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
7.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Директор	2823716774	39599596	АСОЦІАЦІЯ «БУДІВЕЛЬНА ГРУПА «БУД ДЕВЕЛОПМЕНТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
8.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Ліквідатор (з 23.03.2015 р. по 03.06.2020 р.)	2823716774	36856560	АСОЦІАЦІЯ «УКРАЇНСЬКА БІЗНЕС-КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА»	04118, м. Київ, вул. Старокиївська, будинок 10, ЛІТ. "И", корпус 7	0,00
9.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Член Наглядової ради (з 31.10.2019 р. по 24.11.2020 р.)	2823716774	38980529	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЕРІДА	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00

				МЕНЕДЖМЕНТ»		
10.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Голова Наглядової ради (з 04.12.2019 р. по 01.12.2020 р.)	2823716774	43384283	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
11.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2823716774	35830227	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОРБИТА-ТЕМП» (до зміни найменування ТОВ «ЮРИДИЧНА ФІРМА «ПРОКОПЕНКО, ЧУЙКО ТА ПАРТНЕРИ»)	01033, м. Київ, вул. Саксаганського, буд.40/85, поверх 2	50,00 (до 17.09.2020 р.)
12.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Голова Наглядової ради (з 27.08.2020 р. по 19.10.2020 р.)	2823716774	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ГЛОРІОН»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
13.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), акціонер	2823716774	43711448	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ОРМАІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00 (з 15.07.2020 р. до 01.12.2020 р.)
14.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2823716774	40048603	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДОМОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ "ФУНДАМЕНТ"	11641, Житомирська обл., Малинський р-н, село Пиріжки, вул. Соборна, буд. 57, кімн. 18	89,00 (Кінцевий бенефіціар через АТ «ЛОКЕТ» (з 06.07.2020 р. по 01.10.2020 р.)
15.	Прокопенко Марина Михайлівна (дружина Прокопенка Олексія Юрійовича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2995125008	43384283	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00 (до 04.11.2020 р.)
16.	Прокопенко Марина Михайлівна (дружина	2995125008	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ	01014, м. Київ, вул. Болсуновська,	66,16 (до 12.10.2020 р.)

	Прокопенка Олексія Юрійовича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)			НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ГЛОРІОН»	буд. 6	
17.	Прокопенко Тетяна Юріївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2337809466	43502581	АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ «ПРОКОПЕНКО ТА ПАРТНЕРИ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00
18.	Прокопенко Тетяна Юріївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича), Секретар Наглядової ради до 30.10.2020 р.	2337809466	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
19.	Прокопенко Тетяна Юріївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Секретар Наглядової ради з 04.12.2019 р. по 01.12.2020 р.	2337809466	43384283	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
20.	Прокопенко Тетяна Юріївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), акціонер	2337809466	43711448	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ОРМАІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00 (з 15.07.2020 р. до 01.12.2020 р.)
21.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	3275304489	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
22.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Член Наглядової ради з 04.12.2019 р. по 01.12.2020 р.	3275304489	43384283	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
23.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової	3275304489	43222969	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ	01014, м. Київ, вул. Болсуновська,	0,00

	ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Член Наглядової ради			НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЕВО ІНВЕСТ»	буд. 6	
24.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Виконуючий обов'язки директора з 21.08.2015 р. по 11.11.2020 р.	3275304489	39845513	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФАКТОР-КОМФОРТ»	04080, м. Київ, вул. Олексія Терьохіна, буд. 8	0,00
25.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Секретар Наглядової ради (з 27.08.2020 р. по 19.10.2020 р.)	3275304489	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ГЛОРІОН»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	33,84 (до 12.10.2020 р.)
26.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), акціонер	3275304489	43745739	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «МЕМБЕР ІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00 (до 02.10.2020 р.)
27.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Директор	3275304489	42093595	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ГАРАНТ КАПІТАЛ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	9,09
28.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.)	2512002756	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00 (до 15.12.2020 р.) 15,03 (з 15.12.2020 р. до 30.12.2020 р.) 14,45 (з 30.12.2020 р.)
29.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), засновник, керівник	2512002756	35319707	ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО «ТРУДОВИЙ ШЛЯХ»	08340, Київська обл., Бориспільський р-н, село Гнідин, вул. Нова, буд. 1	0,00
30.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.),	2512002756	31257181	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «М.М. КОНСАЛТ»	07400, Київська обл., м. Бровари, вул. Грушевського, буд. 3, кв. 276	50,00

	учасник					
31.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2512002756	22965130	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЄВРОПЕЙСЬКІ ІНЖЕНЕРНІ СИСТЕМИ»	07400, Київська обл., м. Бровари, вул. Черняхівськог о, буд. 21 А, кв. 239	50,00
32.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2512002756	33065515	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НОВОПАК СВ»	09230, Київська обл., м. Ржищів, вул. Радіаторна, буд. 42	37,00
33.	Омельченко Олександр Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2512002756	37938869	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СМАРТ- ДЕВЕЛОПМЕНТ»	03035, м. Київ, вул. Механізаторів, буд. 1	50,00
34.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2512002756	38304604	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МИСЛИВСЬКИЙ ТА СПОРТИВНИЙ КЛУБ «КАМПА-1»	07800, Київська обл., смт Бородянка, вул. Центральна, буд. 365-Б, кв. 14	50,00
35.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2512002756	HE 301667	КАІТРІА ХОЛДИНГС ЛІМІТЕД	118 Агіас Файлаксеос Стріт, КРІСТАБЕЛ ХАУЗ, 3087, Лімасол, Кіпр	100,00
36.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.)	2512002756	14297647	СПІЛЬНЕ УКРАЇНСЬКО- БЕЛЬГІЙСЬКО- ІЗРАЇЛЬСЬКЕ ПІДРИЄМСТВО «АРГО ТРЕЙДІНГ, ЛТД»	01001, м. Київ, вул. Хрещатик, буд. 42-А	47,50 (кінцевий бенефіціар через КАІТРІА ХОЛДИНГС ЛІМІТЕД)
37.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	1410011870	03568014	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НИВА»	12622, Житомирська обл., Брусилівський р-н, село Карабачин	32,00
38.	Омельченко Олександр Олександрович	1410011870	35310395	ГРОМАДСЬКА ОРГАНІЗАЦІЯ «КЛУБ ГОЛІВ ГРОМАД	01001, місто Київ, вул. Еспланадна,	0,00

	(батько Омельченка Олександра Олександровича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник, керівник			УКРАЇНИ»	будинок 4, кабінет 709	
39.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник, керівник	1410011870	40109241	ГРОМАДСЬКА ОРГАНІЗАЦІЯ «ЕКСПЕРТНА РАДА КИЄВА»	04111, місто Київ, вул. Щербакова, буд. 52	0,00
40.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), керівник	1410011870	33105898	ПІДПРИЄМСТВО ОБ"ЄДНАННЯ ГРОМАДЯН «РЕДАКЦІЯ ГАЗЕТИ «ЄДНІСТЬ УКРАЇНИ»	01001, місто Київ, вулиця Хрещатик, будинок 10, літ.А	0,00
41.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), керівник	1410011870	21714672	ПОЛІТИЧНА ПАРТІЯ «ЄДНІСТЬ ОЛЕКСАНДРА ОМЕЛЬЧЕНКА»	01004, місто Київ, вулиця Пушкінська, будинок 32-А	0,00
42.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), керівник	1410011870	39093113	ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО «НИЦУН А.С.»	12622, Житомирська обл., Брусилівський р-н, село Карабачин, вулиця Шевченка, будинок 1	0,00
43.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) <u>Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.</u>	2609203624	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВА НИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
44.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра	2609203624	37508198	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МАСТОК НА	01001, м. Київ, провулок Музейний, буд. 4	100,00

	Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник, керівник			МУЗЕЙНОМУ»		
45.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2609203624	32588326	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРГОТЕЛЬСЕРВІС»	03022, м. Київ, вул. Сумська, буд. 3	30,00
46.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2609203624	31928043	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «С.В. ГРУП»	04050, м. Київ, вул. Тургенєвська, буд. 80, літ. А	50,00
47.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2609203624	32455571	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «С.В. ПЛЮС»	04050, м. Київ, вул. Тургенєвська, буд. 80, літ. А	50,00
48.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2609203624	21681760	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУРУМ»	04050, м. Київ, вул. Тургенєвська, буд. 80, літ.	50,00
49.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.)	2609203624	32621918	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «С.В.СТИЛЬ»	04050, м. Київ, вул. Тургенєвська, буд. 80, літ. А	50,00 (кінцевий бенефіціар ч/з ТОВ «АУРУМ»)
50.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2609203624	38450500	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БОНОБО»	01001, м. Київ, провулок Музейний, буд. 4	50,00

51.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2609203624	43751868	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФУДІНДАСТРІЗ»	03150, м. Київ, вул. Велика Васильківська, буд. 98	50,00
52.	Омельченко Єлизавета Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича та Омельченко Олени Борисівни), учасник	3638007646	32588326	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРГОТЕЛЬСЕРВІС»	03022, м. Київ, вул. Сумська, буд. 3	70,00
53.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича та Омельченко Олени Борисівни) <u>Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.</u>	3429112022	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
54.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича та Омельченко Олени Борисівни, Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	3429112022	38450500	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БОНОБО»	01001, м. Київ, провулок Музейний, буд. 4	50,00
55.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича та Омельченко Олени Борисівни, Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	3429112022	39093113	ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО «НИЩУН А.С.»	12622, Житомирська обл., Брусилівський р-н, село Карабачин, вулиця Шевченка, будинок 1	100,00
56.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича та Омельченко Олени Борисівни), учасник	3429112022	43751868	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФУДІНДАСТРІЗ»	03150, м. Київ, вул. Велика Васильківська, буд. 98	50,00

	Борисівни, Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник					
--	--	--	--	--	--	--

Інші пов'язані особи Голови та членів Наглядової ради не володіють часткою 20 % і більше в статутному капіталі товариств та не є керівниками в таких товариствах.

ДОДАТКИ

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

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
	2021	01	01

Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ЛОКЕТ"** за ЄДРПОУ

Територія **Печерський р-н. м.Києва** за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство** за КОПФГ

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

Середня кількість працівників¹ **0**

Адреса, телефон **01014, Україна, м. Київ, вул.Болсуновська, буд.6, 044 3534952**

43563602
8038200000
230
64.30

Єдиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

з положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

з міжнародними стандартами фінансової звітності

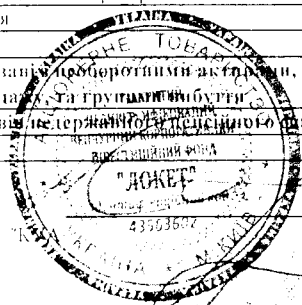
v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 20 20** р.

Форма N 1 Код за ДКУД **1801001**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000		
Первісна вартість	1001		
Накопичена амортизація	1002		
Незавершені капітальні інвестиції	1005		
Основні засоби	1010		60
Первісна вартість	1011		62
Віднос	1012		2
Інвестиційна нерухомість	1015		35293
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016		35293
Віднос інвестиційної нерухомості	1017		
Довгострокові біологічні активи	1020		
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021		
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
що обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040		
Відстрочені податкові активи	1045		
Віднос	1050		
Відстрочені аквізиційні витрати	1060		
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095		35353
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		4
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130		
з бюджетом	1135		6100
у тому числі з податку на прибуток	1136		
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140		3
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155		
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165		50
Готівка	1166		
Рахунки в банках	1167		50
Витрати майбутніх періодів	1170		
Частка перестраховика у страхових резервах	1180		
Інші оборотні активи	1190		
Усього за розділом II	1195		6157
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300		41510

Назва	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Залежаний (найовній) капітал	1400		12 400
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401		
Внески до статутного капіталу	1405		
Резервний капітал	1410		
Резервний дохід	1411		
Надбавки курсових різниць	1412		
Резервний капітал	1415		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420		-1283
Неоплачений капітал	1425	()	(88111)
Відрахований капітал	1430	()	()
Інші резерви	1435		
Усього за розділом I	1495		39606
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Пенальні зобов'язання	1505		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515		30
Довгострокові забезпечення	1520		
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521		
Цільове фінансування	1525		
Благодійна допомога	1526		
Страхові резерви	1530		
Інвестиційні контракти	1535		
Призовий фонд	1540		
Резерв на випадок джек-поту	1545		
Усього за розділом II	1595		30
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600		
Векселі видані	1605		
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610		30
товари, роботи, послуги	1615		1821
розрахунками з бюджетом	1620		23
у тому числі з податку на прибуток	1621		
розрахунками з страхування	1625		
розрахунками з оплати праці	1630		
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		
Зобов'язання забезпечення	1660		
зобов'язання майбутніх періодів	1665		
Залежені кошти/доходи від перестраховиків	1670		
Залежені зобов'язання	1690		
Усього за розділом III	1695		1874
IV. Зобов'язання, пов'язані з оборотними активами, утримуваними для продажу та груповими зобов'язаннями	1700		
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800		
Всього	1900		41510



Омельченко О.О.

Терещенко Л.С.

Залевська С.А.

Handwritten signature

Дата (рік, місяць, число) 2021 | 01 | 01

КОДИ		
2021	01	01
43563602		

Лідиризмство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ
НЕДИВЕРСИФІКОВАННИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ
ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ЛОКЕТ" за СДРПОУ

(найменування)

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за період з 12.03.2020 по 31.12.2020р.**

Форма N 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		
Чисті зароблені страхові премії	2010		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	()	()
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070		
Валовий:			
прибуток	2090		
збиток	2095	()	()
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105		
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110		
Інші операційні доходи	2120	8	
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121		
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122		
Адміністративні витрати	2130	(252)	()
Витрати на збут	2150	()	()
Інші операційні витрати	2180	(50)	()
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181		
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182		
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190		
збиток	2195	(294)	()
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220	68	
Інші доходи	2240		
Дохід від благодійної допомоги	2241		
Фінансові витрати	2250	(8)	()
Втрати від участі в капіталі	2255	()	()
Інші витрати	2270	()	()
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275		
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290		
збиток	2295	(234)	()
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350		
збиток	2355	(234)	()

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Додаток (уцінка) необоротних активів	2400		
Додаток (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	-234	

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		
Відрахування на соціальні заходи	2510		
Амортизація	2515	20	
Інші операційні витрати	2520	282	
Разом	2550	302	

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		

Голова Наглядової Ради

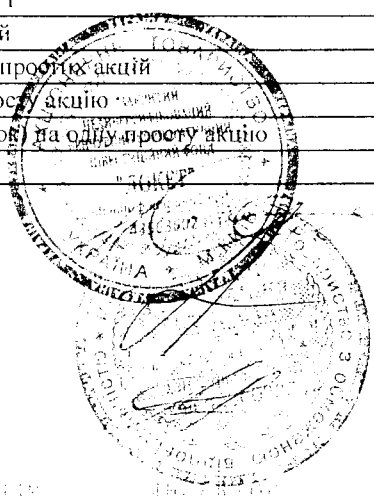
Директор ТОВ "КУА "ПРОФІНВЕСТ"

Головний бухгалтер ТОВ "КУА "ПРОФІНВЕСТ"

Омельченко О.О.

Терещенко Л.С.

Залевська С.А.



2019.01.15
 2019.01.15
 Залевська С.А.

Дата (рік, місяць, число) 2021 | 01 | 01

КОДИ		
2021	01	01
43563602		

ІМЕНСТВО АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАННИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ЛОКЕТ" за ЄДРПОУ

(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за період з 12.03.2020 по 31.12.2020р.

Форма N 3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000		
Повернення податків і зборів	3005		
З повернення 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	5220	
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		
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(52)	()
Праці	3105	()	()
Зідратувань на соціальні заходи	3110	()	()
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(155)	()
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	(155)	()
Витрачання на оплату авансів	3135	(5220)	()
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	(2)	()
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-209	
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200		

Надходження від операцій в	3205		
Надходження від отриманих відсотків	3215	65	
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	(39622)	()
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	-39557	
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	39840	
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	(24)	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	39816	
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	50	
Залишок коштів на початок року	3405		
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець періоду	3415	50	

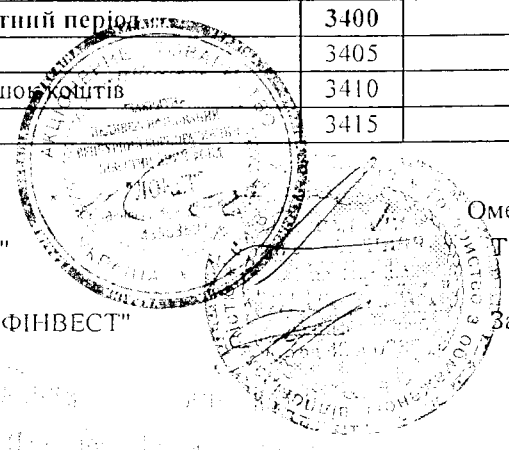
Голова Наглядової Ради
 Директор ТОВ "КУА "ПРОФІНВЕСТ"

Омельченко О.О.
 Терещенко Л.С.

Головний бухгалтер ТОВ "КУА "ПРОФІНВЕСТ"

Залевська С.А.

Залевська С.А.

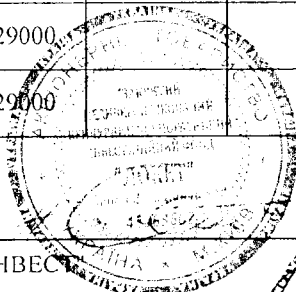


1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Відрахування до резервного капіталу	4210								
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215								
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220								
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225								
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	129000					-129000		
Погашення заборгованості з капіталу	4245					-1049	40889		39840
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								
Інші зміни в капіталі	4291								
Разом змін у капіталі	4295	129000					-1283	-88111	39606
Залишок на кінець періоду	4300	129000					-1283	-88111	39606

Голова Наглядової Ради

Директор ТОВ "КУА "ПРОФІНВЕСТ"

Головний бухгалтер ТОВ "КУА "ПРОФІНВЕСТ"



Омельченко О.О.

Терещенко Л.С.

Залевська С.А.

Залевська

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за період з 12.03.2020 року по 31.12.2020 року згідно вимогам МСФЗ

Акціонерне Товариство «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»

Фінансова звітність складається з балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2020 року, звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за період з 12.03.2020 року по 31.12.2020 року, звіту про рух грошових коштів за період з 12.03.2020 року по 31.12.2020 року, звіту про власний капітал за період з 12.03.2020 року по 31.12.2020 року, приміток до фінансової звітності за період з 12.03.2020 року по 31.12.2020 року. Одиниця виміру фінансової звітності – тис. грн.

1. Основні відомості про Фонд

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ», скорочена назва АТ «ЛОКЕТ» (надалі Товариство) засновано як закритий недиверсифікований венчурний корпоративний інвестиційний фонд з метою отримання прибутку шляхом здійснення діяльності зі спільного інвестування.

Створено згідно Закону України «Про господарські товариства», «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про інститути спільного інвестування», «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг».

Повне найменування	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»
Зареєстровано в Єдиному державному реєстрі	12.03.2020 номер запису: 1 070 102 0000 087006
Ідентифікаційний код юридичної особи	43563602
Відомості щодо внесення інституту спільного інвестування до ЄДРІСІ	Свідоцтво Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №00888 Дата внесення інституту спільного інвестування до ЄДРІСІ 13.04.2020р.
Реєстраційний код за ЄДРІСІ	13300888
Тип Фонду	Закритий
Вид Фонду	Недиверсифікований
Реєстрація випуску акцій	Свідоцтво Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 002349 від 10.07.2020р.
Строк діяльності інвестиційного фонду	30 років з дати внесення до ЄДРІСІ
Поточний рахунок	№ UA13 380526 00000 26502001130785 АТ «КБ «ГЛОБУС»» м. Київ, МФО 380526
Місцезнаходження	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6
Організаційно-правова форма	Інші організаційно-правові форми
Основний вид економічної діяльності	64.30 Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти
Відомості про органи управління	Загальні збори учасників, Наглядова Рада
Голова Наглядової Ради	Омельченко О.О.

Товариством було випущено 129 000 000 простих іменних акцій номіналом 1 гривня.

Станом на 31.12.2020 року було розміщено 40 889 380 акцій.

Учасники Фонду	кількість акцій, що перебувають в обігу	відсоток у СК (від кількості акцій, що перебувають в обігу), % на 31.12.20р.
Омельченко О. О.	5 910 000	4,581395
КАІТІА ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД	34 979 380	27,115798

Управління активами Акціонерного товариства «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «КЬЮ ДЖІ ІНВЕСТ», здійснює Товариство з обмеженою відповідальністю «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ПРОФІНВЕСТ» (надалі КУА), згідно Договору про управління активами корпоративного інвестиційного фонду № 13032020-КУА від 13.03.2020 року.

Інформація про компанію з управління активами (КУА)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ПРОФІНВЕСТ» зареєстровано 15.03.2018 року за номером запису в Єдиному державному реєстрі юридичних та фізичних осіб - підприємців 1 070 102 0000 074089.

Країна реєстрації - Україна

Ідентифікаційний код суб'єкта підприємницької діяльності в Єдиному державному реєстрі підприємств та організацій України: 42000385.

Місцезнаходження Товариства: Україна, 01014, місто Київ, вулиця Болсуновська, буд. 6

E-mail: kua.profinvest@gmail.com

Тел./факс (044)353-49-52

Основний вид діяльності за КВЕД-2010 є:

66.30 Управління фондами

Основним видом діяльності ТОВ «КУА «ПРОФІНВЕСТ» є надання послуг з управління активами інституційних інвесторів.

Ліцензія на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами), видана ТОВАРИСТВУ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ПРОФІНВЕСТ»; Дата прийняття рішення та номер рішення про видачу ліцензії: 13.11.2018 року № 795.

2. Опис економічного середовища, в якому функціонує Товариство

Товариство є фінансовою установою, тому має високу ступень залежності від законодавчих та економічних обмежень. Нещодавня глобальна фінансова криза та бойові дії на сході країни мають суттєвий вплив на економіку України. Стабілізація економічної ситуації знаходиться в прямій залежності від зусиль українського уряду, при цьому подальший розвиток економічної та політичної ситуації неможливо передбачити.

Попри те, що економіка України вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні особливості, властиві економіці, що розвивається. Такі особливості характеризуються,

але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, достатньо високою інфляцією та значним дефіцитом балансу державних фінансів та зовнішньої торгівлі.

Падіння економіки у 2020 році було значно меншим, ніж очікувалося на початку кризи.

За підсумками 2020 року реальний ВВП, за оцінками, скоротився на 4.4%. Це значно менше, ніж очікувалося на початку коронакризи (6%). Економіка України швидко відновлювалася в другому півріччі. Після проходження жорсткої фази карантину падіння реального ВВП сповільнилося до 3.5% р/р у III кварталі і, за оцінками Національного банку України, продовжувало сповільнюватися в IV кварталі. Посилювання карантинних заходів у листопаді мало обмежений вплив на ділову активність. Швидке відновлення економіки зумовлене передусім зростанням споживання. Збільшення заробітних плат та соціальних видатків бюджету підтримувало споживчий попит на високому рівні. Також почало скорочуватися безробіття. Вагомий внесок у відновлення економіки мало державне споживання з огляду на нарощування поточних витрат бюджету на інфраструктуру, насамперед дорожні ремонти, а також охорону здоров'я. Натомість через невизначеність в умовах пандемії інвестиційна активність бізнесу залишалася млявою. Стейкий зовнішній попит на продовольство зумовив значно менше скорочення експорту порівняно з імпортом. Ближче до кінця року ця динаміка послабилася з огляду на гірший урожай, тоді як падіння імпорту сповільнилося під впливом посилення внутрішнього попиту. Утім, за підсумками року зберігся додатний внесок чистого експорту.

У 2021 році економіка швидко відновлюватиметься та майже повернеться на докризовий рівень

У 2021 році економіка майже надолужить втрати від коронакризи – ВВП України зросте на 4.2%. Головним рушієм залишатиметься стійкий внутрішній попит, зумовлений подальшим збільшення реальних доходів громадян. Зменшення невизначеності з розвитком пандемії сприятиме відновленню інвестиційної активності. У середньостроковій перспективі українська економіка зростатиме на рівні близько 4%. Цьому сприятиме збільшення реальних доходів населення, зростання інвестицій, високий зовнішній попит і підвищення кредитної активності. Для підтримки населення та швидшого відновлення економіки уряд збереже значний рівень дефіциту бюджету (4.5% від ВВП) і в поточному році. Проте потреби у фіскальних стимулах будуть поступово меншати, адже економіка повернеться до сталого зростання. У 2022 році очікується скорочення дефіциту до 3% ВВП. Державний та гарантований державою боргу після зростання до 62% ВВП у 2020 році в подальшому скорочуватиметься на 2–3 в. п. щороку.

Основним припущенням залишається продовження співпраці з Міжнародним валютним фондом

У 2021 році очікується надходження від МВФ коштів у межах поточної програми стендбай, а також пов'язане фінансування від Європейського Союзу, Світового банку та інших міжнародних партнерів. Ці кошти дадуть змогу профінансувати значну частину бюджетних потреб у 2021 році. Співпраця з МВФ залишається важливим знаком якості й для іноземних інвесторів. Вона значно спростить доступ і здешевить планові залучення уряду на зовнішніх ринках. Завдяки підтримці МВФ та інших партнерів Україна зможе підтримувати міжнародні резерви на рівні близько 30 млрд доларів, попри значні обсяги погашень зовнішнього боргу.

Основними ризиками для реалізації прогнозу є посилення карантинних заходів як в Україні, так і у світі, а також істотний приплив іноземного капіталу.

Проведення вакцинації у світі зменшує ризик повторення локдаунів. Утім, з огляду на поступовість цього процесу, а також появу нових штамів вірусу, зберігається ймовірність локальних форм карантину, які матимуть негативні наслідки для економічної активності. Водночас надм'які монетарні умови у світі та оптимізм щодо вакцинації вже суттєво пошквалили інтерес іноземних інвесторів до ринків, що розвиваються, у тому числі й України. Значний приплив капіталу може послаблювати інфляційний тиск через канал валютного курсу. Актуальними залишаються також інші ризики:

- ескалація військового конфлікту на сході країни чи її кордонах;
- посилення інфляційного тиску з боку країн – торговельних партнерів;
- збільшення волатильності світових цін на продукти харчування з огляду на глобальні зміни клімату і посилення протекціонізму в світі.

Економіка України: поточні тенденції

Інфляційний розвиток

-У IV кварталі 2020 року споживча інфляція прискорила та в грудні сягнула центральної точки цільового діапазону $5\% \pm 1$ в. п. Інфляційну ціль у грудні досягнуто другий рік поспіль. -Динамічніше, ніж очікувалося, відновлення світової та української економіки, подальше збільшення споживчого попиту, а також зростання світових цін на енергоносії та обмеженість пропозиції окремих продуктів харчування формували проінфляційний тиск. Базова інфляція також прискорила.

- Стримували зростання інфляції подальші ефекти від зміни споживчих уподобань та пристосування бізнесу до нових умов роботи.

Монетарні умови та фінансові ринки

- Стимування інфляційного тиску потребуватиме підвищення ключової ставки в 2021 році. Утім її рівень залишатиметься нижче нейтрального впродовж 2021 року та більшої частини 2022 року.

- Профіцит ліквідності банківської системи зберігатиметься на прогнозованому горизонті, що сприятиме утриманню міжбанківських ставок близько до нижньої межі в коридорі ставок НБУ.

- Зниження невизначеності щодо розвитку пандемії позитивно впливатиме на строкову структуру депозитів, відновлення кредитування та більш помірні темпи зростання готівки в обігу.

Керівництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Негативний розвиток подій у політичній ситуації, макроекономічних умовах та /або умовах зовнішньої торгівлі є можливим і може негативно впливати на фінансовий стан та результати діяльності Товариства у майбутньому у такий спосіб, що наразі не може бути визначений. Однак, керівництво Товариства вважає, що воно вживає та буде вживати усіх необхідних заходів для підтримки економічної стабільності Товариства в умовах, що склалися.

3. Загальна основа формування фінансової звітності

3.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

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

Концептуальною основою для фінансової звітності за період з 12.03.2020 року по 31.12.2020 року є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції, чинній на 01 січня 2020 року, що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства Фінансів України.

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

Ця фінансова звітність була складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – «МСФЗ») та чинних нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічають вимогам МСФЗ.

Управлінський персонал КУА несе відповідальність за складання фінансової звітності Товариства згідно з вищезазначеною концептуальною основою. Управлінський персонал КУА також несе відповідальність за такий внутрішній контроль, який він визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності Товариства, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

3.2. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

3.3. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Світова пандемія коронавірусної хвороби (COVID-19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні, зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності суб'єктів господарювання. Для багатьох суб'єктів господарювання пандемія COVID-19 та

запровадження карантинних та обмежувальних заходів може спричинити прямий та непрямий фінансовий вплив на їх діяльність. Прямий вплив може проявлятися через знецінення необоротних активів, суттєву зміну їх справедливої вартості, зміни очікуваних кредитних збитків щодо фінансових активів, знецінення дебіторської заборгованості тощо. Непрямий – через вплив на покупців та постачальників, що може призвести до зростання витрат чи зниження доходів, необхідності перерахунку забезпечень.

Персоналом Компанії з управління активами (КУА) були уважно розглянуті всі ризики з точки зору їх управління у зв'язку із світовою пандемією коронавірусної хвороби (COVID-19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні та оцінює здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Так, персонал КУА переведений на віддалену роботу, організовано електронний документооборот Товариства з контрагентами де це можливо. Дане істотно не позначилось на роботу Товариства.

В Товариства наявні достатні грошові кошти для покриття короткострокових потреб та наявні відповідні договори, по яких кошти в майбутньому будуть отримані для генерації достатніх грошових потоків для виконання своїх зобов'язань у встановлені строки. Товариству не потрібно домовлятися з кредиторами про реструктуризацію зобов'язань та не потрібно зменшувати його операційні витрати. Товариству не потрібно звертатись за фінансовою підтримкою до учасників Товариства для забезпечення нормальної діяльності Товариства.

Товариство регулярно здійснює аналіз економічної ситуації в країні та, зокрема, на ринку будівництва як пріоритетному напрямку його інвестиційної діяльності. Керівництво Товариства вважає, що суттєвої невизначеності щодо можливості Товариства продовжувати свою діяльність на період, як мінімум 12 місяців з дати подання цієї фінансової звітності, не існує. Станом на дату звітності ми не маємо намірів припиняти чи суттєво згортати господарську діяльність Товариства.

3.4. Зміни в МСФЗ в 2020 році

Стандарти, які були випущені, але ще не вступили в силу за поточний період, Товариством не застосовувались.

Зміни, що набудуть чинності з 1 січня 2020 року.

Концептуальна основа фінансової звітності (надалі - КОФЗ) - у новій редакції: оновлено структуру документа, визначення активів і зобов'язань, доходів та витрат, а також додано нові положення з оцінки та припинення визнання активів і зобов'язань, подання і розкриття даних у фінансовій звітності за МСФЗ. Згідно нової редакції інформація, представлена у фінансовій звітності, також повинна допомагати користувачам оцінити ефективність керівництва Товариства в управлінні економічними ресурсами. Принцип обачності трактується через підтримку нейтральності представлених даних. Обачність визначається як прояв обережності при винесенні суджень в умовах невизначеності. Правдиве уявлення даних трактується як подання суті операцій, а не тільки їх юридичної форми. Нова редакція КОФЗ передбачає дві форми звітності: звіт про фінансовий стан і звіт про фінансові результати. Інші форми об'єднані під назвою «інші форми і розкриття», визначається, що дані фінансової звітності представляються за певний період і містять порівняльну інформацію, а також за певних обставин - прогнозні дані.

У новій редакції КОФЗ вводиться поняття «звітуюче підприємство», під яким мається на увазі сторона економічної діяльності, яка має чітко визначені межі та поняття зведеної звітності.

Вираз «економічний ресурс» замість терміну «ресурс» підкреслює, що Рада МСФЗ більше не розглядає активи лише як фізичні об'єкти, а, скоріше, як набір прав. Визначення активів і зобов'язань не відносяться до «очікуваних» надходжень або відтоків. Замість цього визначення економічного ресурсу відноситься до потенціалу активу / зобов'язання виробляти / передавати економічні вигоди.

Нова глава КОФЗ присвячена опису різних методів оцінки (історична і поточна вартість), інформації, яку вони надають.

Поправки до МСФЗ 16 «Оренда» внесені у зв'язку з пандемією і вони дозволяють не визнавати зміни в договорах внаслідок коронавірусу їх модифікацією. З 1 червня 2020 року орендарі можуть не перевіряти такі зміни на предмет відповідності визначенню модифікації договору оренди. Досить зробити припущення, що це не модифікація, і розкрити цей факт в примітках. Це стосується всіх заходів підтримки для орендарів, які впливають на орендні платежі, і поширюється до червня 2021 року, аби включити пільги по оренді, надані на рік. Рада з МСФЗ вирішила не надавати будь-яких додаткових пільг орендодавцям, оскільки вважає поточну ситуацію для них не такою складною, як для орендарів.

МСФЗ 4 «Договори страхування» та МСФЗ 17 «Страхові контракти», в які внесені зміни, не використовуються Товариство у зв'язку з тим, що Товариство не здійснює страхову діяльність.

Нові поправки, що набудуть чинності з 1 січня 2022 року.

Поправки до МСБО 1 «Подання фінансової звітності» стосуються класифікації зобов'язань на довгострокові і поточні та уточнень, що право на врегулювання зобов'язання повинно бути у Товаристві на кінець звітного періоду. В результаті правок пункт 69d МСБО 1 зараз звучить так: «Немає права на кінець звітного періоду відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на дванадцять місяців після закінчення звітного періоду».

Таким чином, Рада з МСФЗ ясно визначила, що якщо право на відстрочку погашення зобов'язання залежить від дотримання певних умов, то в Товаристві є право відстрочити погашення зобов'язання, якщо на кінець звітного періоду воно дотримується цих умов. І навіть якщо відразу після закінчення звітного періоду воно перестає дотримуватися цих умов, то воно може класифікувати зобов'язання як довгострокове на кінець звітного періоду, коли такі умови ще дотримувалася. Щоб визнати, що на кінець звітного періоду у Товаристві є право відстрочити врегулювання зобов'язання, воно повинно дотримуватися всіх необхідних умов саме на кінець звітного періоду, навіть якщо на цю дату кредитор не перевіряє їх дотримання.

В п.75а МСБО 1 додано, що класифікація зобов'язання в якості короткострокового або довгострокового не залежить від того, чи скористається Товариство своїм правом на відстрочку погашення.

Для цілей класифікації зобов'язання (п.76А) в якості короткострокового або довгострокового врегулюванням зобов'язання вважається передача контрагенту ресурсів (грошей, товарів, послуг, пайових інструментів власної емісії та ін.), яка призводить до погашення зобов'язання.

Наразі Керівництво Товариства продовжує оцінювати вплив цих стандартів на фінансову звітність Товариства. Передбачається незначний вплив цих стандартів на фінансову звітність.

Підготовлена фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ станом на 01 січня 2020 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення

бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

3.5. Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається період з 12 березня 2020 року по 31 грудня 2020 року.

3.6. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску керівником Товариства 10 лютого 2021 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

4. Суттєві положення облікової політики

4.1. Основа (або основи) оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основні історичної собівартості та справедливої або амортизованої вартості фінансових інструментів до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти». Оцінка справедливої вартості здійснюється з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 «Оцінки за справедливою вартістю». Такі методи оцінки включають використання справедливої вартості як ціни, яка була б отримана за продаж активу, або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки.

4.2. Загальні положення щодо облікових політик

4.2.1. Основа формування облікових політик

Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства 13.03.20 р. відповідно до вимог МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» та інших чинних МСФЗ, зокрема, МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами», МСФЗ 16 «Оренда» та нових Концептуальних основ фінансової звітності.

4.2.2. Інформація про зміни в облікових політиках

Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операції, інших події або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

4.2.3. Форма та назви фінансових звітів

Склад комплексу фінансових звітів та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим МСБО 1 «Подання фінансових звітів», НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності».

4.2.4. Методи подання інформації у фінансових звітах

Згідно МСФЗ та НП(С)БО 1 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 чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність. Представлення грошових потоків від операційної діяльності 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.

4.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів

4.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

За строком виконання фінансові активи та фінансові зобов'язання поділяються на поточні (зі строком виконання зобов'язань до 12 місяців) та довгострокові (зі строком виконання зобов'язань більше 12 місяців).

Товариство класифікує фінансові активи як такі, що оцінюються у подальшому або за амортизованою собівартістю, або за справедливою вартістю на основі обох таких чинників:

- а) моделі бізнесу суб'єкта господарювання для управління фінансовими активами; та
- б) характеристик контрактних грошових потоків фінансового активу.

Товариство визнає такі категорії фінансових активів:

- фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку;
- фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

Товариство визнає такі категорії фінансових зобов'язань:

- фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю;
- фінансові зобов'язання, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю.

При припиненні визнання фінансового активу повністю різниця між:

- а) балансовою вартістю (оціненою на дату припинення визнання) та
- б) отриманою компенсацією (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове взятє зобов'язання)

визнають у прибутку або збитку.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою собівартістю, якщо він придбається з метою одержання договірних грошових потоків і договірні умови фінансового активу генерують грошові потоки, котрі є суто виплатами основної суми та процентів на непогашену частку основної суми.

Товариство визнає резерв під збитки для очікуваних кредитних збитків за фінансовим активом, який обліковується за амортизованою вартістю.

4.3.2. Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів – це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній валюті.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами. Первісна та подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Подальша оцінка еквівалентів грошових коштів, які представлені грошовими коштами на депозитних рахунках, здійснюється за амортизованою вартістю.

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду.

4.3.3. Дебіторська заборгованість та інші фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю Товариство відносить дебіторську заборгованість.

Безумовна дебіторська заборгованість визнається як актив тоді, коли Товариство стає стороною договору та, внаслідок цього, набуває юридичне право одержати грошові кошти.

Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості відбувається за амортизованою собівартістю.

Застосовуючи аналіз дисконтованих грошових потоків, Товариство використовує одну чи кілька ставок дисконту, котрі відповідають переважаючим на ринку нормам доходу для фінансових інструментів, які мають в основному подібні умови і характеристики, включаючи кредитну якість інструмента, залишок строку, протягом якого ставка відсотка за контрактом є фіксованою, а також залишок строку до погашення основної суми та валюти, в якій здійснюватимуться платежі.

Поточну дебіторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

Товариство оцінює станом на кожну звітну дату резерв під збитки за фінансовим інструментом у розмірі, що дорівнює:

- 12-місячним очікуваним кредитним збиткам у разі, якщо кредитний ризик на звітну дату не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання;
- очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії фінансового інструменту, якщо кредитний ризик за таким фінансовим інструментом значно зріс із моменту первісного визнання.

У випадку фінансових активів кредитним збитком є теперішня вартість різниці між договірними грошовими потоками, належними до сплати на користь Товариства за договором; і грошовими потоками, які Товариство очікує одержати.

Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи зазнав кредитний ризик за фінансовим інструментом значного зростання з моменту первісного визнання. При виконанні такої оцінки Товариство замість зміни суми очікуваних кредитних збитків використовує зміну ризику настання дефолту (невиконання зобов'язань) протягом очікуваного строку дії фінансового інструмента. Для виконання такої оцінки Товариство порівнює ризик настання дефолту (невиконання зобов'язань) за фінансовим інструментом станом на звітну дату з ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом станом на дату первісного визнання, і враховує при цьому обґрунтовано необхідну та підтверджену інформацію, що є доступною без надмірних витрат або зусиль, і вказує на значне зростання кредитного ризику з моменту первісного визнання.

Товариство може зробити припущення про те, що кредитний ризик за фінансовим інструментом не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання, якщо було з'ясовано, що фінансовий інструмент має низький рівень кредитного ризику станом на звітну дату.

У випадку фінансового активу, що є кредитно-знеціненим станом на звітну дату, але не є придбаним або створеним кредитно-знеціненим фінансовим активом, Товариство оцінює очікувані кредитні збитки як різницю між валовою балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованою за первісною

ефективною ставкою відсотка за фінансовим активом. Будь-яке коригування визнається в прибутку або збитку як прибуток або збиток від зменшення корисності.

4.3.4. Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку

До фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, можуть відноситись акції та паї (частки) господарських товариств та інші поточні фінансові інвестиції, які утримуються в рамках бізнес-моделі, мета якої досягається шляхом продажу фінансових активів і які не оцінюються за амортизованою вартістю або за справедливою вартістю через інший сукупний дохід.

Після первинного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю. Справедлива вартість акцій, які внесені до біржового списку, оцінюється за біржовим курсом організатора торгівлі.

Якщо акції мають обіг більш як на одному організаторі торгівлі, при розрахунку вартості активів такі інструменти оцінюються за курсом на основному ринку для цього активу або, за відсутності основного ринку, на найсприятливішому ринку для нього. За відсутності свідчень на користь протилежного, ринок, на якому Товариство зазвичай здійснює операцію продажу активу, приймається за основний ринок або, за відсутності основного ринку, за найсприятливіший ринок.

При оцінці справедливої вартості активів застосовуються методи оцінки вартості, які відповідають обставинам та для яких є достатньо даних, щоб оцінити справедливу вартість, максимізуючи використання доречних відкритих даних та мінімізуючи використання закритих вхідних даних.

Якщо є підстави вважати, що балансова вартість суттєво відрізняється від справедливої, Товариство визначає справедливу вартість за допомогою інших методів оцінки. Відхилення можуть бути зумовлені значними змінами у фінансовому стані емітента та/або змінами кон'юнктури ринків, на яких емітент здійснює свою діяльність, а також змінами у кон'юктурі фондового ринку.

Справедлива вартість акцій, обіг яких зупинено, у тому числі цінних паперів емітентів, які включені до Списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, визначається із урахуванням наявності строків відновлення обігу таких цінних паперів, наявності фінансової звітності таких емітентів, результатів їх діяльності, очікування надходження майбутніх економічних вигід.

4.3.5. Зобов'язання

Кредиторська заборгованість визнається як зобов'язання тоді, коли Товариство стає стороною договору та, внаслідок цього, набуває юридичне зобов'язання сплатити грошові кошти.

Поточні зобов'язання – це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

- Керівництво Товариства сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;
- Керівництво Товариства не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань.

Подальша оцінка поточних фінансових зобов'язань відбувається за амортизованою вартістю.

Поточну кредиторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

4.3.6. Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

4.4. Облікові політики щодо оренди (МСФЗ 16 «Оренда»)

Товариство (орендар) застосовує МСФЗ 16.

На дату початку оренди орендар визнає актив з права користування та орендне зобов'язання.

На дату початку оренди орендар оцінює актив з права користування за собівартістю.

Собівартість активу з права користування складається з:

- а) суми первісної оцінки орендного зобов'язання;
- б) будь-яких орендних платежів, здійснених на, або до дати початку оренди, за вирахуванням отриманих стимулів до оренди;
- в) будь-які первісні прямі витрати, понесені орендарем; та
- г) оцінку витрат, які будуть понесені орендарем у процесі демонтажу та переміщення базового активу, відновлення місця, на якому він розташований, або відновлення базового активу до стану, що вимагається умовами оренди, окрім випадків, коли такі витрати здійснюються з метою виробництва запасів. Орендар несе зобов'язання за такими витратами або до дати початку оренди, або внаслідок використання базового активу протягом певного періоду.

На дату початку оренди орендар оцінює орендне зобов'язання за теперішньою вартістю орендних платежів, не сплачених на таку дату. Орендні платежі слід дисконтувати, застосовуючи припустиму ставку відсотка.

Після дати початку оренди орендар оцінює актив з права користування, застосовуючи модель собівартості.

Після дати початку оренди орендар оцінює орендне зобов'язання,

- а) збільшуючи балансову вартість з метою відобразити процент за орендним зобов'язанням;

- б) зменшуючи балансову вартість з метою відобразити здійснені орендні платежі; та
- в) переоцінюючи балансову вартість з метою відобразити будь-які переоцінки або модифікації оренди, або з метою відобразити переглянуті по суті фіксовані орендні платежі.

Процентом за орендним зобов'язанням у кожному періоді протягом строку оренди є сума, яка продукує постійну періодичну ставку відсотка за відповідним залишком орендного зобов'язання.

Після дати початку оренди орендар визнає у прибутку або збитку – окрім випадків, коли ці витрати включаються в балансову вартість іншого активу, застосовуючи інші відповідні стандарти, – такі обидві складові:

- а) проценти за орендним зобов'язанням; та
- б) змінні орендні платежі, не включені в оцінку орендного зобов'язання у тому періоді, у якому сталася подія чи умови, які спричинили здійснення таких платежів.

Амортизація активу з права користування об'єктом оренди нараховується Товариством протягом періоду очікуваного використання активу. Періодом очікуваного використання активу є строк оренди. Амортизації активу з права користування об'єктом оренди нараховується прямолінійним методом.

Товариство планує здійснювати інвестування в об'єкти нерухомості, що будуть будуватись на території м. Києва. Наразі тривають переговори та остаточне погодження проектів договорів.

4.5 Облікові політики щодо інвестиційної нерухомості

При організації обліку об'єктів інвестиційної нерухомості Товариство керується вимогами МСБО 40 «Інвестиційна нерухомість». Об'єкти інвестиційної нерухомості утримуються з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей, а не для: (а) використання у виробництві чи при постачанні товарів, при наданні послуг чи для адміністративних цілей, або (б) продажу в звичайному ході діяльності, обліковуються за справедливою вартістю, яка визначається незалежною оцінкою суб'єкта оціночної діяльності.

Зміна справедливої вартості відображається у складі фінансових результатів. Інвестиційна нерухомість визнається як актив тоді і тільки тоді, коли:

- є ймовірність того, що Товариство отримає майбутні економічні вигоди, які пов'язані з цією інвестиційною нерухомістю,
- собівартість інвестиційної нерухомості можна достовірно оцінити. Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю.

Витрати на операцію включаються до первісної вартості. Собівартість придбаной інвестиційної нерухомості включає ціну її придбання та будь-які витрати, які безпосередньо віднесені до придбання (винагороди за надання професійних юридичних послуг, податки, пов'язані з передачею права власності, та інші витрати на операцію). Оцінка після визнання здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Прибуток або збиток від зміни в справедливій вартості інвестиційної нерухомості визнається в прибутку або збитку.

Амортизація на такі активи не нараховується. Справедлива вартість інвестиційної нерухомості зазвичай визначається із залученням незалежного оцінювача. Періодичність перегляду справедливої вартості зумовлюється суттєвими для обліку коливаннями цін на

ринку подібної нерухомості. Справедлива вартість незавершеного будівництва дорівнює вартості завершеного об'єкта за вирахуванням витрат на закінчення будівництва.

4.6. Облікові політики щодо податку на прибуток

Згідно чинного законодавства, а саме, п. 141.6 ст. 141 Податкового кодексу України від 02.12.2010 № 2755-VI зі змінами та доповненнями (далі – ПКУ) встановлено особливості оподаткування інститутів спільного інвестування.

Так, відповідно до пп. 141.6.1 п. 146.1 ст. 146 ПКУ звільняються від оподаткування кошти спільного інвестування, а саме: кошти, внесені засновниками корпоративного фонду, кошти та інші активи, залучені від учасників інституту спільного інвестування, доходи від здійснення операцій з активами інституту спільного інвестування, доходи, нараховані за активами інституту спільного інвестування, та інші доходи від діяльності інституту спільного інвестування (відсотки за позиками, орендні (лізингові) платежі, роялті тощо)

4.7. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

4.7.1. Забезпечення

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

4.7.2. Виплати працівникам

Товариство не нараховує, не сплачує винагороду Голові та членам Наглядової ради.

4.8. Інші застосовані облікові політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності

4.8.1 Доходи та витрати

Товариство визнає дохід від звичайної діяльності, коли (або у міру того, як) воно задовольняє зобов'язання щодо виконання, передаючи обіцяний актив клієнтові. Актив передається, коли (або у міру того, як) клієнт отримує контроль над таким активом.

Дохід від продажу фінансових активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов:

а) Товариство передає договірні права на одержання грошових потоків від такого фінансового активу

б) Товариство передало покупцеві ризики та переваги від володіння, пов'язані з фінансовим активом;

в) за Товариством не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка зазвичай пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими фінансовими інструментами, інвестиційною нерухомістю або іншими активами;

г) суму доходу можна достовірно оцінити;

д) ймовірно, що до Товариства надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією;

є) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Дивіденди визнаються доходом лише у разі, якщо:

- право Товариства на одержання виплат за дивідендами встановлено;
- є ймовірність, що економічні вигоди, пов'язані з дивідендами, надійдуть до Товариства;
- суму дивідендів можна достовірно оцінити.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Витрати - зменшення активів або збільшення зобов'язань, наслідком якого є зменшення власного капіталу, крім як унаслідок здійснення розподілу держателів вимог до власного капіталу.

Визнання витрат відбувається одночасно з:

- (i) первісним визнанням зобов'язання чи збільшенням балансової вартості зобов'язання; або
- (ii) припиненням визнання активу чи зменшенням балансової вартості активу.

4.8.2. Умовні зобов'язання та активи

Товариство не визнає умовні зобов'язання в звіті про фінансовий стан Товариства. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним.

4.8.3. Резерви та забезпечення

Резерви відображаються у звіті про фінансовий стан в тому випадку, коли у Товариства виникає юридичне або обґрунтоване зобов'язання в результаті події, що відбулася та існує ймовірність того, що виникне необхідність відволікання коштів для виконання такого зобов'язання.

5. Основні припущення, оцінки та судження

При підготовці фінансової звітності Товариство здійснює оцінки та припущення, які мають вплив на елементи фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються обґрунтованими і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у керівництва Товариства інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнятись від цих розрахунків. Області, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, наведені нижче.

5.1. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

- подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;
- відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;
- є нейтральною, тобто вільною від упереджень;
- є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

- а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;
- б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

Операції, що не регламентовані МСФЗ, в звітному періоді не здійснювались.

5.2. Судження щодо справедливої вартості фінансових активів Товариства

Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості».

Керівництво Товариства вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що:

- а) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та
- б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Розуміючи важливість використання облікових оцінок та припущень щодо справедливої вартості фінансових активів в разі відсутності вхідних даних щодо справедливої вартості першого рівня, керівництво Товариства планує використовувати оцінки та судження, які

базуються на професійній компетенції працівників Товариства, досвіді та минулих подіях, а також з використанням розрахунків та моделей вартості фінансових активів. Залучення зовнішніх експертних оцінок щодо таких фінансових інструментів, де оцінка, яка базується на професійній компетенції, досвіді та розрахунках є недостатньою, на думку керівництва є прийнятним та необхідним.

Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартість.

5.3. Судження щодо очікуваних термінів утримання фінансових інструментів

Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути не підконтрольним керівництву Товариства фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

5.4. Використання ставок дисконтування

Ставка дисконту - це процентна ставка, яка використовується для перерахунку майбутніх потоків доходів в єдине значення теперішньої (поточної) вартості, яка є базою для визначення ринкової вартості бізнесу. З економічної точки зору, в ролі ставки дисконту є бажана інвестору ставка доходу на вкладений капітал у відповідні з рівнем ризику подібні об'єкти інвестування, або - ставка доходу за альтернативними варіантами інвестицій із зіставлення рівня ризику на дату оцінки. Ставка дисконту має визначатися з урахуванням трьох факторів:

- а) вартості грошей у часі;
- б) вартості джерел, які залучаються для фінансування інвестиційного проекту, які вимагають різні рівні компенсації;
- в) фактору ризику або міри ймовірності отримання очікуваних у майбутньому доходів.

Товариство у 2020 році використовувало ставку дисконту на рівні 18,5% та 18,4% - вартість кредитів за даними статистичної звітності банків України (без урахування овердрафту).

5.5. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

Відносно фінансових активів, які оцінюються за амортизованою вартістю, Товариство на дату виникнення фінансових активів та на кожен звітну дату визначає рівень кредитного ризику.

Товариство визнає резерв під збитки для очікуваних кредитних збитків за фінансовими активами, які оцінюються за амортизованою вартістю, у розмірі очікуваних кредитних збитків за весь строк дії фінансового активу (при значному збільшенні кредитного ризику/для кредитно-знецінених фінансових активів) або 12-місячними очікуваними кредитними збитками (у разі незначного зростання кредитного ризику).

Зазвичай очікується, що очікувані кредитні збитки за весь строк дії мають бути визнані до того, як фінансовий інструмент стане прострочений. Як правило, кредитний ризик значно зростає ще до того, як фінансовий інструмент стане простроченим або буде помічено інші чинники затримки платежів, що є специфічними для позичальника, (наприклад, здійснення модифікації або реструктуризації).

Кредитний ризик за фінансовим інструментом вважається низьким, якщо фінансовий інструмент має низький ризик настання дефолту, позичальник має потужний потенціал виконувати свої договірні зобов'язання щодо грошових потоків у короткостроковій перспективі, а несприятливі зміни в економічних і ділових умовах у довгостроковій перспективі можуть знизити, але не обов'язково здатність позичальника виконувати свої зобов'язання щодо договірних грошових потоків.

Фінансові інструменти не вважаються такими, що мають низький кредитний ризик лише на підставі того, що ризик дефолту за ними є нижчим, ніж ризик дефолту за іншими фінансовими інструментами Товариства або ніж кредитний ризик юрисдикції, в якій Товариство здійснює діяльність.

Очікувані кредитні збитки за весь строк дії не визнаються за фінансовим інструментом просто на підставі того, що він вважався інструментом із низьким кредитним ризиком у попередньому звітному періоді, але не вважається таким станом на звітну дату. У такому випадку Товариство з'ясовує, чи мало місце значне зростання кредитного ризику з моменту первісного визнання, а отже чи постала потреба у визнанні очікуваних кредитних збитків за весь строк дії.

Очікувані кредитні збитки відображають власні очікування Товариства щодо кредитних збитків.

6. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

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

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості» у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду. Товариство відбирає вхідні дані, які відповідають характеристикам активу чи зобов'язання, що їх брали б до уваги учасники ринку в операції з активом чи зобов'язанням.

Активи, що оцінюються за справедливою вартістю, Товариство поділяє на нижческазані класи активів, яким притаманні відповідні методики та методи оцінювання.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю	Методики оцінювання	Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)	Вхідні дані
Грошові кошти	Первісна та подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості	Ринковий	Офіційні курси НБУ
Інструменти капіталу	Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка	Ринковий	Офіційні біржові курси організаторів торгів на

	зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки.		дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки, використовуються ціни закриття біржового торгового дня. У разі відсутності біржових курсів використовується будь-яка відкрита та доступна інформація.
Інвестиційна нерухомість	Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Подальша оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки.	Ринковий, дохідний	Ціни на ринку нерухомості, дані оцінки професійних оцінювачів

6.2. Рівень ієрархії справедливої вартості, до якого належать оцінки справедливої вартості

Товариство використовує ієрархію справедливої вартості згідно вимог МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості». Цей МСФЗ встановлює ієрархію справедливої вартості, у якій передбачено три рівня вхідних даних для методів оцінки вартості, що використовуються для оцінки справедливої вартості. Ієрархія справедливої вартості встановлює найвищий пріоритет для цін котирування (нескоригованих) на активних ринках на ідентичні активи або зобов'язання (вхідні дані 1-го рівня) та найнижчий пріоритет для закритих вхідних даних (вхідні дані 3-го рівня).

В складі активів, що оцінюються за справедливою вартістю, Товариства обліковуються грошові кошти на поточному рахунку банку, які відносяться до 2-го рівня ієрархії.

Вхідні дані 1-го рівня - це ціни котирування (нескориговані) на активних ринках на ідентичні активи або зобов'язання, до яких суб'єкт господарювання може мати доступ на дату оцінки.

Вхідні дані 2-го рівня - це вхідні дані (окрім цін котирування, віднесених до 1-го рівня), які можна спостерігати для актива чи зобов'язання, прямо або опосередковано. До вхідних даних 2-го рівня належать:

- а) ціни котирування на подібні активи чи зобов'язання на активних ринках;
- б) ціни котирування на ідентичні або подібні активи чи зобов'язання на ринках, які не є активними;
- в) вхідні дані, окрім цін котирування, які можна спостерігати для актива чи зобов'язання, наприклад:
 - (i) ставки відсотка та криві дохідності, що спостерігаються на звичайних інтервалах котирування;
 - (ii) допустима змінність; та
 - (iii) кредитні спреди

Вхідні дані 3-го рівня - це вхідні дані для актива чи зобов'язання, яких немає у відкритому доступі. Закриті вхідні дані слід використовувати для оцінки справедливої вартості, якщо відповідних відкритих даних немає, що передбачається в ситуаціях, коли діяльність ринку для актива або зобов'язання на дату оцінки незначна, або її взагалі немає. Отже, закриті вхідні дані мають відображати припущення, які використовували б учасники ринку, встановлюючи ціну на актив або зобов'язання, в тому числі припущення про ризик.

6.3. *Переміщення між рівнями ієрархії справедливої вартості*

У звітному періоді переведень між рівнями ієрархії справедливої вартості не відбувалось.

6.4. *Розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості»*

	Балансова вартість		Справедлива вартість	
	31.12.2020	12.03.2020	31.12.2020	12.03.2020
Грошові кошти	2	-	2	-
Нежитлове приміщення за адресою: м.Київ, вул.Хрещатик, буд.15, літера "А"	5 216	-	5 216	-
Нежитлове приміщення за адресою: м.Київ, вул.Хрещатик, буд.15/4, літера "А"	4 214	-	4 214	-
Нежитлове приміщення та земельна ділянка за адресою: м.Київ, вул.Хрещатик, буд.50, літера "А"	25 863	-	25 863	-
Всього	35 295	-	35 295	-

Керівництво Товариства вважає, що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

7. *Розкриття інформації, що підтверджує статті подані у фінансових звітах*

Товариство далі наводить додаткову інформацію, яка необхідна для кращого розуміння результатів діяльності Товариства.

7.1. *Звіт про фінансовий стан (Баланс) станом на 31.12.2020 р.*

Порівняльна інформація станом на 31.12.2019 року відсутня, тому що Товариство є новоствореним, дата державної реєстрації 12.03.2020 року.

7.1.1. *Інвестиційна нерухомість*

Товариство отримало на баланс інвестиційну нерухомість:

- нежитлові приміщення загальною площею 207,0 кв.м. що розташовані в м. Києві на вул. Хрещатик 15 згідно Договору купівлі-продажу нежитлового приміщення від 02.12.2020 року. Вартість за якою було придбано інвестиційну нерухомість становить 6 200 тис. грн.;
- нежитлові приміщення загальною площею 132,3 кв.м. що розташовані в м. Києві на вул. Хрещатик 15/4 згідно Договору купівлі-продажу нежитлового приміщення від 15.12.2020 року. Вартість за якою було придбано інвестиційну нерухомість становить 4 128 тис. грн.;
- нежилий будинок загальною площею 2565 кв.м. що розташований в м. Києві на вул. Хрещатик 50 згідно Договору купівлі-продажу нежитлового приміщення від 17.12.2020 року. Вартість за якою було придбано інвестиційну нерухомість становить 26 740 тис. грн.;
- земельна ділянка загальною площею 0,0613 га. що розташована в м. Києві на вул. Хрещатик 50 згідно Договору купівлі-продажу нежитлового приміщення від 17.12.2020 року. Вартість за якою було придбано інвестиційну нерухомість становить 3 660 тис. грн.;

Станом на 31.12.2020 року балансова вартість всіх об'єктів інвестиційної нерухомості складає 35 293 тис.грн.

7.1.2. Актив на право користування об'єктом оренди

На дату укладання Договору оренди нежитлового приміщення 16.04.2020 Товариство створило актив у формі права користування об'єктом оренди за дисконтованою вартістю майбутніх орендних платежів до кінця строку дії договору оренди у сумі – 8 тис. грн. Амортизацію активу на права користування орендою Товариство нараховує із застосуванням прямолінійного методу, за яким місячна сума амортизації визначається діленням вартості, що амортизується, на строк оренди. Сума амортизації строк дії договору оренди становить – 1 тис.грн.

Даний договір було розірвано 16.06.2020 року та підписано з ТОВ "А.М. АЛЬФА ГРУП" новий Договір суборенди №170620/П7-4 від 17.06.2020 року. На дату укладання Договору суборенди нежитлового приміщення 17.06.2020 Товариство створило актив у формі права користування об'єктом оренди за дисконтованою вартістю майбутніх орендних платежів до кінця строку дії договору оренди у сумі – 87 тис. грн. Амортизацію активу на права користування орендою Товариство нараховує із застосуванням прямолінійного методу, за яким місячна сума амортизації визначається діленням вартості, що амортизується, на строк оренди. Сума нарахованої амортизації даного активу за період з 17.06.2020 по 30.11.2020 дорівнює 17 тис. грн.

З 01.12.2020 року Товариство стало платником податку на додану вартість у зв'язку з чим було визнано модифікований актив у формі права користування об'єктом оренди за дисконтованою вартістю майбутніх орендних платежів до кінця строку дії договору оренди у сумі – 62 тис. грн. Амортизацію активу на права користування орендою Товариство нараховує із застосуванням прямолінійного методу, за яким місячна сума амортизації визначається діленням вартості, що амортизується, на строк оренди. Сума амортизації на дорівнює 2 тис. грн.

Амортизаційні відрахування з 12.03.2020р. до 31.12.2020р. за первісно визнаним та модифікованим активом з права користування об'єктом оренди склали 20 тис. грн.

Станом на 31.12.2020 у складі необоротних активів обліковується актив на право користування об'єктом оренди балансовою вартістю в розмірі 60 тис. грн. (рядок 1010 Балансу).

	31.12.2020
Актив на право користування об'єктом оренди	60
первісна вартість	62
знос	(2)

7.1.3. Дебіторська заборгованість

Склад дебіторської заборгованості	31.12.2020
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	4
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6 100
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	3
Всього	6 107

Станом на 31 грудня 2020 року на балансі Товариства немає безнадійної або простроченої заборгованості.

4 тис. грн – заборгованість за Договорами оренди нежитлових приміщень. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги є фінансовими активами Товариства, які відповідно до вимог МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та облікової політики обліковуються за амортизованою вартістю з використанням ефективної ставки відсотка. Дана дебіторська заборгованість розмірі 4 тис. грн. відповідно до умов договору повинна бути погашена протягом місяця.

6 100 тис.грн – від’ємне значення з ПДВ в результаті зарахування податкового кредиту, що виник при операціях купівлі-продажу нерухомості. Ця дебіторська заборгованість не є фінансовим активом у розумінні МСФЗ. МСФЗ не вимагає дисконтування цієї заборгованості та обчислення кредитних ризиків.

3 тис.грн. -сума нарахованих відсотків по депозитах та залишках на рахунках згідно договорів на обслуговування в банках, дану дебіторську заборгованість було погашено 04.01.2021року

7.1.4. Грошові кошти та їх еквіваленти

	31.12.2020
Грошові кошти на поточних рахунках в національній валюті	2
Еквіваленти грошових коштів (банківський депозит в національній валюті)	48
Всього	50

Станом на 31.12.2020 року в складі грошових коштів, обліковуються грошові кошти на поточному рахунку в АТ «КБ «ГЛОБУС»» (МФО 380526), та еквіваленти грошових коштів, розміщені на депозитному рахунку в АТ «КБ «ГЛОБУС» (МФО 380526). Згідно Договору банківського вкладу (депозиту) «КОМФОРТНИЙ» № 130789/2/Д від 17.08.2020 р. Товариство розміщує тимчасово вільні кошти на відкритому в АТ «КБ «ГЛОБУС» МФО 380526 вкладному (депозитному) рахунку. Строк вкладу – з 17 серпня 2020р. по 17 серпня 2021р. На суму вкладу банком нараховуються проценти в розмірі 6,5% річних. Грошові кошти розміщені у банку, якій є надійним. Розкриття інформації щодо надійності банків наведено у розділі 9 цих приміток.

7.1.5. Власний капітал

Структура власного капіталу представлена наступним чином:

	31.12.2020
Найменування статті	
Зареєстрований (пайовий/статутний) капітал	129 000
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(1 283)
Неоплачений капітал	(88 111)
Всього власний капітал	39 606

Рішенням засновника №1 АТ «ЛОКЕТ» від 03.02.2020 року було прийнято рішення про створення Товариства та затвердження рішення про приватне розміщення акцій Товариства. Початковий статутний капітал Товариства становить 5 910 000 (п'ять мільйонів дев'ятсот десять тисяч) гривень 00 копійок, сплачений повністю грошовими коштами 11.03.2020 року.

Рішенням учасника № 4 АТ «ЛОКЕТ» від 03.06.2020 року було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу Товариства на 123 090 000 (сто двадцять три мільйони дев'яносто тисяч) гривень 00 копійок. Станом на 31.12.2020 року, зареєстрований статутний капітал Фонду складає 129 000 000 (сто двадцять дев'ять мільйонів) гривень 00 копійок.

У зв'язку із збільшенням статутного капіталу Товариства 03 червня 2020 року проведена Державна реєстрація нової редакції Статуту Товариства.

Протягом 2020 року відбулося первинне розміщення акцій фонду у кількості 34 979 380. Кількість акцій, що знаходиться в обігу станом на 31.12.2020 року становить 40 889 380 шт., що дорівнює 31,6972% від загального статутного капіталу.

Додатково вкладеного капіталу, іншого додаткового капіталу та резервного капіталу, станом на 31 грудня 2020 року, Фонд не створював.

7.1.6. Зобов'язання

7.1.6.1. Зобов'язання по оренді

Між АТ «ЛОКЕТ» (орендар) та ТОВ «А.М.АЛЬФА ГРУП» (орендодавець) (код ЄДРПОУ 40632479) укладено Договір оренди №170620/П7-4 від 17 червня 2020 року, строк дії Договору до 31 грудня 2022 року включно.

Товариством було визнане зобов'язання по оренді за дисконтованою вартістю майбутніх орендних платежів до кінця строку дії договору оренди у сумі – 62 тис. грн. Товариство у 2020 році використовувало ставку дисконту на рівні 18,4% - вартість кредитів за даними статистичної звітності банків України (без урахування овердрафту).

Зобов'язання по оренді відображено у балансі в двох частинах як короткострокове та довгострокове зобов'язання.

Найменування	31.12.2020
Інші довгострокові зобов'язаннями (зобов'язання по оренді), Код рядка Балансу 1515	30
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями (зобов'язання по оренді), Код рядка Балансу 1610	30
Всього:	60

7.1.5.2. Поточні зобов'язання

Найменування	31.12.2020
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги :	
- винагорода КУА	50
- заборгованість за договором купівлі-продажу нежитлових приміщень	1 771
Всього:	1 821

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги є фінансовими зобов'язаннями Товариства, які відповідно до вимог МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та облікової політики обліковуються за амортизованою вартістю.

Кредиторську заборгованість станом на 31.12.20р. Товариство оцінює за сумою первісного рахунка фактури, тому що вплив дисконтування є несуттєвим.

7.2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за період з 12.03.2020 р. по 31.12.2020 р.

Порівняльна інформація за аналогічний період 2019 року відсутня, тому що Товариство є новоствореним, дата державної реєстрації 12.03.2020 року.

Визнання доходів і витрат за звітний період відображено в Звіті про фінансові результати :

	з 12.03.2020 по 31.12.2020
Інші операційні доходи (дохід від оренди тощо)	8
Адміністративні витрати:	(252)
Винагорода депозитарній установі ІСІ	(11)
Нотаріальні послуги	(6)
Інформаційно-консультаційні послуги	(2)
Винагорода КУА	(64)
Аудиторські послуги	(18)
Держмито	(108)
Амортизація	(20)
Податки на нерухоме майно	(23)
Інші операційні витрати (адмінзбір при купівлі нерухомості по Договору, що був розірваний)	(50)
Інші фінансові доходи (проценти на депозитний вклад)	68
Фінансові витрати (дисконт)	(8)
Фінансовий результат до оподаткування	(234)
Чистий фінансовий результат	(234)

Всі статті доходів і витрат, визнані у звітному періоді включено до складу Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід).

7.3. Звіт про рух грошових коштів за період з 12.03.2020 р. по 31.12.2020 р.

Порівняльна інформація за аналогічний період 2019 року відсутня, тому що Товариство є новоствореним, дата державної реєстрації 12.03.2020 року.

Звіт про рух грошових коштів за звітний період складено за вимогами МСБО 7 «Звіт про рух грошових коштів» за прямим методом, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів на нетто-основі. У звіті відображений рух грошових коштів від операційної, інвестиційної, фінансової діяльності Товариства.

	з 12.03.2020 по 31.12.2020
Надходження від повернення авансів (5 220 тис. грн. - аванс ПАТ «ХАНТЕР»)	5 220
Витрачання на оплату (товарів, робіт, послуг) , а саме: 6 тис. грн – нотаріальні послуги, 5 тис. грн.- ЕЦП, ПЗ «Медок», аудиторські послуги -18 тис.грн, Винагорода КУА – 14 тис.грн, депозитарні послуги 9 тис.грн)	(52)
Зобов'язань з податків і зборів	(155)
Витрачання на оплату авансів (5 220 тис. грн. - аванс ПАТ «ХАНТЕР» за попереднім договором купівлі продажу квартир)	(5 220)
Інші витрачання (РКО)	(2)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	(1 159)
Надходження від отриманих відсотків по депозиту	65
Витрачання на придбання необоротних активів	(39 622)

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	(39 557)
Надходження від власного капіталу	39 840
Інші платежі (орендні платежі та компенсація витрат, сплачених КУА)	(24)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	39 816
Чистий рух грошових коштів за звітний період	50
Залишок коштів на початок періоду	0
Залишок коштів на кінець періоду	50

7.4. Звіт про власний капітал за період з 12.03.2020 р. по 31.12.2020 р.

Облік Статутного капіталу та прибутку (непокритого збитку) здійснюється відповідно до чинного законодавства. Вартість статей власного капіталу, яка відображена у звіті про власний капітал відповідає Балансу та статутним документам Товариства:

Стаття	Зареєст- рований (пайовий) капітал	Нерозподі-лений прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Всього
2019				
Залишок на кінець 2019 року	-	-	-	-
Період з 12.03.2020 по 31.12.2020				
Залишок на початок 2020 року	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	-	(234)	-	(234)
Внески учасників:		-		-
Внески до капіталу	129 000		(129 000)	
Погашення заборгованості з капіталу	-	(1 049)	40 889	39 840
Разом змін у капіталі	129 000	(1 283)	(88 111)	39 606
Залишок на кінець періоду	129 000	(1 283)	(88 111)	39 606

Розмір початкового Статутного капіталу Товариства становить 5 910 000 (п'ять мільйонів дев'ятсот десять тисяч) гривень 00 копійок, затверджений Рішенням засновника АТ «ЛОКЕТ» №1 від 03.02.2020р.

Початковий Статутний капітал поділений на 5 910 000 (п'ять мільйонів дев'ятсот десять тисяч) штук простих іменних акцій, номінальною вартістю 1 (одна) гривня.

Рішенням учасника № 4 АТ «ЛОКЕТ» від 03.06.2020 року було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу Товариства на 123 090 000 (сто двадцять три мільйони дев'яносто тисяч) гривень 00 копійок. Розмір статутного капіталу Товариства станом на 31.12.2020 року становить 129 000 000 (сто двадцять дев'ять мільйонів) гривень 00 копійок.

Статутний капітал станом на 31.12.2020 р. становить 129 000 тис. грн., сформований відповідно до вимог законодавства;

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) на 31.12.2020 - 1 283 тис. грн.

Неоплачений капітал на 31.12.2020 року – 88 111 тис. грн.

Розмір власного капіталу на 31.12.2020 року – 39 606 тис. грн.

8. Розкриття іншої інформації

8.1. Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів

Внаслідок ситуації, яка склалась в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалась на дату балансу, керівництво розглядає ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу.

8.2. Умовні зобов'язання

8.2.1. Оподаткування

Товариство не має заборгованості зі сплати податків, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

8.2.2. Судові позови

Станом на 31 грудня 2020 року Товариство не виступає у судових процесах ні в якості позивача до третіх осіб, ні в якості відповідача.

8.3. Розкриття інформації про пов'язані сторони згідно МСБО 24

Повна інформація про пов'язані особи розкрита в Додатку 1 до цих приміток.

Протягом періоду з 12.03.2020р. по 31.12.2020р. у Товариства виникали операції з пов'язаними сторонами, а саме з Прокопенко О.Ю. та Омельченко О.О.:

	Операції з пов'язаними сторонами	Всього
Внески до статутного капіталу Товариства	40 889	40 889
Винагорода КУА (нарахована)	81	81
Придбання нерухомості	40 728	40 728
Надання в оренду нерухомості	4	4

Станом на 31.12.2020 року заборгованість по операціям з пов'язаними сторонами складає 1 821 тис. грн. (поточна заборгованість по винагороді КУА та придбання нерухомості).

Зазначені операції не виходять за межі нормальної діяльності Товариства. Оцінка можливої наявності проведення операцій з пов'язаними сторонами проводиться Товариством в кожному фінансовому році за допомогою аналізу балансу відповідної пов'язаної сторони та стану ринку, на якому така сторона веде діяльність.

9. Цілі та політики управління фінансовими ризиками

Управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Товариства і є важливим елементом її діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Товариства. Оперативний і юридичний контроль має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків. Діяльність Товариства пов'язана з різними фінансовими ризиками: операційним ризиком, ринковим ризиком, кредитний ризиком і ризиком ліквідності.

Політика з управління ризиками орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

Управління ризиками Товариства здійснюється Компанією з управління активами (КУА) на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Для Товариства суттєвим є кредитний ризик:

9.1. Кредитний ризик – являє собою ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не може виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони.

Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності клієнтів, для чого використовується будь-яка доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання.

До заходів з мінімізації впливу кредитного ризику Товариство відносить:

- встановлення внутрішнього обмеження обсягу дебіторської заборгованості в активах установи;
- диверсифікацію структури дебіторської заборгованості установи;
- аналіз платоспроможності контрагентів;
- здійснення заходів щодо недопущення наявності в активах Товариства простроченої дебіторської заборгованості.

Щодо депозитів, щодо надійності та стабільності банків, в яких відкриті рахунки.

07 грудня 2020 року рейтинговий комітет РА «Експерт-Рейтинг» прийняв рішення про оновлення кредитного рейтингу АТ «КБ «ГЛОБУС» (код ЄДРПОУ 35591059) за національною шкалою на рівні uaAA. Також був оновлений рейтинг депозитів Банку на рівні ua2+ за шкалою Агентства. Позичальник з рейтингом uaAA характеризується дуже високою кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками. Приймаючи рішення про оновлення рейтингу за національною шкалою, РА «Експерт-Рейтинг» керувалося основними підсумками роботи Банку за 9 місяців 2020 року, особливою і регулярною інформацією Банку як емітента цінних паперів, а також окремими формами статистичної звітності Банку за січень-жовтень 2020 року (http://www.expert-rating.com/data/upload/INDIVIDUAL_ratings/GLOBUS_pidtv_3Q_2020.pdf).

Враховуючи проведений аналіз, кредитний ризик за депозитним вкладом визначений Товариством як дуже низький, сума збитку від знецінення визначена на рівні 0%.

Товариства дійшло висновку, що банк є достатньо надійним.

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. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції, облігації та інші фінансові інструменти.

Інший ціновий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. Серед методів пом'якшення цінового ризику Товариство використовує диверсифікацію активів та дотримання лімітів на вкладення в акції та інші фінансові інструменти з нефіксованим прибутком.

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

Для мінімізації та контролю за валютними ризиками Товариство контролює частку активів, номінованих в іноземній валюті, у загальному обсягу активів. Оцінка валютних ризиків здійснюється на основі аналізу чутливості.

Валютні ризики Товариства виникають у зв'язку з володінням фінансовими інструментами, номінованими в іноземній валюті.

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

Управлінський персонал КУА здійснює моніторинг відсоткових ризиків та контролює їх максимально припустимий розмір. У разі зростання відсоткових ризиків Товариство має намір позбуватися боргових фінансових інструментів з фіксованою відсотковою ставкою. Моніторинг відсоткових ризиків здійснюється шляхом оцінки впливу можливих змін відсоткових ставок на вартість відсоткових фінансових інструментів.

Активи, які наражаються на відсоткові ризики

Тип активу	31 грудня 2020
Банківський депозит	48
Всього	48

Частка в активах Товариства, %

0,115635%

Згідно договору банківського вкладу (депозиту) вклад розміщується на строк 365 календарних дні з фіксованою ставкою процента. Вклад розміщується з правом поповнення та з правом дострокового повного або часткового повернення коштів протягом всього строку дії Договору. У випадку не згоди Товариства з розміром процентної ставки, що буде застосований на кожний наступний період розміщення Вкладу, Товариство має право скористатися правами, що передбачені Договором щодо повернення Вкладу. Враховуючи це можна зробити висновок, що відсотковий ризик не буде мати суттєвого впливу на фінансовий інструмент.

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, зобов'язаннями, а також прогнози потоки грошових коштів від операційної діяльності.

31.12.2020 року	До 1 місяця	Від 1 місяця до 3 місяців	Від 3 місяців до 1 року	Всього
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	73	1 771	-	1 844
Всього:	73	1 771	-	1 844

10. Управління капіталом Товариства

Товариство розглядає управління капіталом як систему принципів та методів розробки і реалізації управлінських рішень, пов'язаних з оптимальним формуванням капіталу з різноманітних джерел, а також забезпеченням ефективного його використання у діяльності Товариства. Ключові питання та поточні рішення, що впливають на обсяг і структуру капіталу, а також джерела його формування, розглядаються управлінським персоналом Компанії з управління активами (КУА). Механізм управління капіталом передбачає чітку постановку цілей і завдань управління капіталом, а також контроль за їх дотриманням у звітному періоді; удосконалення методики визначення й аналізу використання усіх видів капіталу; розроблення загальної стратегії управління капіталом.

Управлінський персонал КУА здійснює огляд структури капіталу на кінець кожного звітного періоду. При цьому проводиться аналіз вартості капіталу, його структура та

можливі ризики. Товариство може здійснювати регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу та зміни структури капіталу. Система управління капіталом може коригуватись з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або стратегії розвитку

Управління капіталом Товариства спрямовано на досягнення наступних цілей: дотримання вимог до капіталу, встановлених регулятором, і забезпечення здатності Товариства функціонувати в якості безперервного діючого підприємства.

Керівництво КУА вважає, що загальна сума капіталу, управління яким здійснюється, дорівнює сумі капіталу, відображеного в балансі.

Склад власного капіталу на дату фінансової звітності:

- Зареєстрований капітал	129 000 тис. грн.
- Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(1 283) тис. грн.
- Неоплачений капітал	(88 111) тис. грн.
Всього:	39 606 тис. грн.

11. Ефективність і результативність використання економічних ресурсів.

Упродовж звітного періоду пріоритетне значення у діяльності керівних органів КУА відводилось ефективному використанню наявних економічних ресурсів, а саме: трудового, інтелектуального, фінансового і матеріального.

Трудові та інтелектуальні ресурси.

Керівництвом КУА вживались необхідні заходи для ефективного функціонування трудових та інтелектуальних ресурсів, підвищення їхнього якісного потенціалу, як одного з ключових чинників конкурентоспроможності на ринку фінансових послуг. Основна увага у звітному періоді приділялась забезпеченню стійкості, безперервності та результативності бізнес-процесів КУА в умовах пандемії коронавірусу COVID-19 і пов'язаних з нею ризиків та обмежень. З урахуванням запровадженого Урядом України карантину, а також відповідних змін у чинному законодавстві, наказами директора КУА упродовж березня – грудня 2020 р. запроваджено гнучкий режим роботи, який передбачав оптимальне використання робочого часу, черговість і змінність в межах структурних підрозділів, поєднання дистанційної та офісної форм праці, чергування різних видів відпусток та ін. Завдяки вжитим заходам за звітний період забезпечено повноцінне виконання працівниками КУА функціональних обов'язків і управлінських процесів, реалізацію в повному обсязі фінансових послуг клієнтам, а також належний захист здоров'я персоналу. У КУА відсутня плинність кадрів, не зафіксовано порушень виконавської і трудової дисципліни.

Фінансові ресурси.

Головним завданням керівних органів КУА щодо управління фінансовими ресурсами Товариства у звітному періоді було їх збереження і раціональне використання. Насамперед, керівництво КУА забезпечувало адекватне і виважене управління грошовим потоком з метою покриття видатків доходами від операційної діяльності. Фінансовий капітал Товариства розподілявся диверсифіковано для досягнення належної віддачі та мінімізації ризиків. Тимчасово вільні кошти Товариства розміщувались на строкових депозитах виключно в державних банках або в надійних банках з іноземним капіталом.

Керівними органами КУА забезпечується постійний і належний контроль за раціональним витрачанням фінансових ресурсів Товариства, вживаються заходи з оптимізації видатків. За звітній період у Товаристві не виявлено нестач і порушень фінансової дисципліни. За підсумками 2020 року Товариство отримало позитивний фінансовий результат від господарської діяльності.

Матеріальні та нематеріальні ресурси

Забезпечення матеріальними і нематеріальними ресурсами, а також специфіка їх використання визначається в першу чергу ліцензійними умовами діяльності КУА як фінансової установи і професійного учасника фондового ринку. Відповідно до цих умов КУА належним чином забезпечено приміщеннями, матеріальними засобами, комп'ютерною технікою, спеціалізованим програмним забезпеченням, мережевим і комунікаційним обладнанням. Програмні та інформаційні ресурси КУА повністю відповідають вимогам державного регулятора – НКЦПФР щодо документального оформлення фінансових операцій, ведення внутрішнього обліку та подання звітності до НКЦПФР, взаємодії з клієнтами та суб'єктами інфраструктури фондового ринку.

Керівництвом КУА заплановано заходи з нарощування та модернізації матеріальних і нематеріальних активів (насамперед комп'ютерного обладнання і програмного забезпечення), розширення площі офісних приміщень для працівників. Також ведеться підготовка до своєчасного переходу на подання фінансової звітності за міжнародними стандартами в форматі iXBRL.

Керівними органами КУА забезпечується постійний і належний контроль за збереженням та раціональним використанням матеріальних ресурсів.

Захист економічних ресурсів від несприятливої дії економічних чинників

Керівними органами КУА приділяється постійна увага питанням захисту економічних ресурсів Товариства від несприятливої дії економічних чинників. У розрізі кожного виду ресурсів впроваджуються відповідні заходи, рішення і політики.

Зокрема, для фінансових ресурсів – це захист від інфляції, девальвації та інвестиційних ризиків, що реалізується з допомогою диверсифікації напрямів вкладення, функціонування системи управління ризиками і внутрішнього аудиту.

Для матеріальних ресурсів – це система інвентарного контролю; використання сучасних засобів інформаційної безпеки, електронних ключів і цифрових сертифікатів; перехід на електронний документообіг і діловодство; модернізація і оновлення технічної бази та програмного забезпечення; впровадження нових технологій збереження і передачі інформації, а також апаратних і програмних засобів бухгалтерського обліку і фінансової звітності, надання фінансових послуг, комунікації з клієнтами та контрагентами.

Внутрішніми документами та процедурами, затвердженими рішеннями керівного органу (загальних зборів) і наказами директора КУА, визначено повний перелік заходів і процедур щодо неухильного дотримання і виконання Товариством вимог чинного законодавства України про цінні папери і фондовий ринок, фінансовий моніторинг, бухгалтерський облік і звітність, а також норм податкового, господарського, трудового і цивільного законодавства.

12. Події після звітнього періоду

Між датою складання 31 грудня 2020 року та датою затвердження фінансової звітності 10.02.2021 р. не відбулося жодних подій, які справили б істотний вплив на показники фінансової звітності Товариства та вимагають розкриття інформації в примітках до цієї фінансової звітності.

Голова Наглядової Ради _____ Омельченко О.О.

Директор

ТОВ «КУА «ПРОФІНВЕСТ» _____ Терещенко Л.С.

Головний бухгалтер

ТОВ «КУА «ПРОФІНВЕСТ» _____ Залевська С.А.

ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР
ТОВ «КУА «ПРОФІНВЕСТ»
Залевська С.А.

ДОВІДКА

про пов'язаних осіб корпоративного інвестиційного фонду
**АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ
 ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»**
 (повне найменування корпоративного інвестиційного фонду)

Інформація

про учасників та голову наглядової ради корпоративного інвестиційного фонду

Група	№ з/п	Повне найменування юридичної особи - учасника чи фізичної особи - учасника, ім'я, по батькові фізичної особи - учасника, голови наглядової ради корпоративного інвестиційного фонду	Код за ЄДРПОУ юридичної особи - учасника або реєстраційний номер облікової картки платника податків фізичної особи - учасника, голови наглядової ради корпоративного фонду *	Місцезнаходження юридичної особи чи паспортні дані фізичної особи, щодо якої подається інформація	Частка в статутному капіталі корпоративного фонду, %**	Належність фізичної особи - учасника до суб'єктів, визначених статтею 3 Закону України «Про запобігання корупції», та/або частка державної чи комунальної власності у юридичній особі - учаснику
1	2	3	4	5	6	7
A		Учасники - фізичні особи				
	1.	Прокопенко Олексій Юрійович (до 01.10.2020 р.)	2823716774	паспорт громадянина України № 001029081, виданий 02 жовтня 2017 року, орган що видав паспорт 8036	100,00	Не належить
	2.	Омельченко Олександр Олександрович (з 01.10.2020 р.)	2512002756	паспорт серії СН № 128757 виданий Старокиївський РУ ГУ МВС України в місті Києві 26 вересня 1996 року	100,00 (до 15.12.2020 р.) 15,03 (з 15.12.2020 р. до 30.12.2020 р.) 14,45 (з 30.12.2020 р.)	Не належить
Б		Учасники - юридичні особи				
	1.	КАІТРІА ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД	HE 301667	118 Агіас Файлаксеос Стріт, КРІСТАБЕЛ ХАУЗ, 3087, Лімасол, Кіпр	84,97 (з 15.12.2020 р. до 30.12.2020 р.) 85,55 (з 30.12.2020 р.)	Не належить
В		Голова наглядової ради				
	1.	Прокопенко Олексій Юрійович (до 30.10.2020 р.)	2823716774	паспорт громадянина України № 001029081, виданий 02 жовтня 2017 року, орган що видав паспорт 8036	100,00	Не належить

2.	Омельченко Олександр Олександрович (з 30.10.2020 р.)	2512002756	паспорт серії СН № 128757 виданий Старокиївський РУ ГУ МВС України в місті Києві 26 вересня 1996 року	100,00 (до 15.12.2020 р.) 15,03 (з 15.12.2020 р. до 30.12.2020 р.) 14,45 (з 30.12.2020 р.)	Не належить
	Усього:			100,00	

* Для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовилися від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків, повідомили про це відповідний контролюючий орган та мають відмітку в паспорті, зазначаються серія (за наявності) та номер паспорта.

** Розрахунок відсотка здійснюється відносно акцій корпоративного фонду, що перебувають в обігу.

Інформація

про пов'язаних осіб фізичних осіб - учасників, які володіють часткою, що становить не менше 20 % статутного капіталу корпоративного інвестиційного фонду

№ з/п	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - учасника корпоративного фонду, членів її сім'ї та інших пов'язаних осіб	Рестраційний номер облікової картки платника податків фізичної особи - учасника корпоративного фонду, членів її сім'ї та інших пов'язаних осіб*	Символ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність **	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі особи, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	I	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00 (до 01.10.2020 р.)
2.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	K	42000385	Товариство з обмеженою відповідальністю «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ПРОФІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	99,99
3.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	I	40447696	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЮРИДИЧНА КОМПАНІЯ «ПРОКОПЕНКО ТА ПАРТНЕРИ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00
4.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	I	43502581	АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ «ПРОКОПЕНКО ТА ПАРТНЕРИ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00

5.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	I	41596945	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГОЛДЕН- ПАРК»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	99,90 (до 21.12.2020 р.)
6.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	I	42080680	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ВЕСТЕРОС»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
7.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	I	39599596	АСОЦІАЦІЯ «БУДІВЕЛЬНА ГРУПА «БУД ДЕВЕЛОПМЕНТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
8.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	I	36856560	АСОЦІАЦІЯ «УКРАЇНСЬКА БІЗНЕС- КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА»	04118, м. Київ, вул. Старокіївська, будинок 10, ЛПТ. "И", корпус 7	0,00
9.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	I	38980529	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЕРІДА МЕНЕДЖМЕНТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
10.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	I	43384283	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
11.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	I	35830227	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОРБІГА-ТЕМП» (до зміни найменування ТОВ «ЮРИДИЧНА ФІРМА «ПРОКОПЕНКО, ЧУЙКО ТА ПАРТНЕРИ»)	01033, м. Київ, вул. Сакаганського, буд.40/85, поверх 2	50,00 (до 17.09.2020 р.)
12.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	I	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ГЛЮРІОН»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
13.	Прокопенко Олексій Юрійович (учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2823716774	I	43711448	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ОРМАІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00 (з 15.07.2020 р. до 01.12.2020 р.)
14.	Прокопенко Олексій Юрійович	2823716774	I	40048603	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ	11641, Житомирська	89,00 (Кінцевий

	(учасник АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)						ВІДПОВІДАЛЬНИСТЮ "ДОМОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ "ФУНДАМЕНТ"	обл., Малинський р-н, село Пиріжки, вул. Соборна, буд. 57, кімн. 18	бенефіціар через АТ «ЛОКЕТ» (з 06.07.2020 р. по 01.10.2020 р.)
15.	Прокопенко Марина Михайлівна (дружина Прокопенка Олексія Юрійовича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2995125008	I	43384283		АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00 (до 04.11.2020 р.)	
16.	Прокопенко Марина Михайлівна (дружина Прокопенка Олексія Юрійовича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2995125008	I	43563602		АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ГЛОРІОН»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	66,16 (до 12.10.2020 р.)	
17.	Прокопенко Тетяна Юріївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, учасника АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2337809466	I	43502581		АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ «ПРОКОПЕНКО ТА ПАРТНЕРИ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00	
18.	Прокопенко Тетяна Юріївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, учасника АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2337809466	I	43563602		АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00	
19.	Прокопенко Тетяна Юріївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, учасника АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)	2337809466	I	43384283		АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00	
20.	Прокопенко Тетяна Юріївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, учасника АТ «ЛОКЕТ» до 01.10.2020 р.)		I	43711448		АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ОРМАІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00 (з 15.07.2020 р. до 01.12.2020 р.)	
21.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	I	43563602		АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00 (до 15.12.2020 р.) 15,03 (з 15.12.2020 р. до 30.12.2020 р.) 14,45 (з 30.12.2020 р.)	

22.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	I	35319707	ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО «ГРУДОВИЙ ШЛЯХ»	08340, Київська обл., Бориспільський р-н, село Гнідин, вул. Нова, буд. 1	0,00
23.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	I	31257181	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «М.М. КОНСАЛТ»	07400, Київська обл., м. Бровари, вул. Грушевського, буд. 3, кв. 276	50,00
24.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	I	22965130	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЄВРОПЕЙСЬКІ ІНЖЕНЕРНІ СИСТЕМИ»	07400, Київська обл., м. Бровари, вул. Черняхівського, буд. 21 А, кв. 239	50,00
25.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	I	33065515	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НОВОПАК СВ»	09230, Київська обл., м. Ржищів, вул. Радіаторна, буд. 42	37,00
26.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	I	37938869	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СМАРТ- ДЕВЕЛОПМЕНТ»	03035, м. Київ, вул. Механізаторів, буд. 1	50,00
27.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	I	38304604	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МИСЛИВСЬКИЙ ТА СПОРТИВНИЙ КЛУБ «КАМПА-1»	07800, Київська обл., смт Бородянка, вул. Центральна, буд. 365-Б, кв. 14	50,00
28.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	I	НЕ 301667	КАІТРІА ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД	118 Агіас Файлаксеос Стріт, КРІСТАБЕЛ ХАУЗ, 3087, Лімасол, Кіпр	100,00
29.	Омельченко Олександр Олександрович (учасник АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2512002756	I	14297647	СПІЛЬНЕ УКРАЇНСЬКО- БЕЛГІЙСЬКО-ІЗРАЇЛЬСЬКЕ ПІДРИЄМСТВО «АРГО ТРЕЙДІНГ, ЛТД»	01001, м. Київ, вул. Хрещатик, буд. 42-А	47,50 (кінцевий бенефіціар через КАІТРІА ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД)
30.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	1410011870	I	03568014	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НИВА»	12622, Житомирська обл., Брусилівський р-н, село Карабачин	32,00
31.	Омельченко Олександр	1410011870	I	35310395	ГРОМАДСЬКА ОРГАНІЗАЦІЯ «КЛУБ	01001, місто Київ, вул.	0,00

	Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	1410011870				ГОЛІВ ГРОМАД УКРАЇНИ»	Еспланадна, будинок 4, кабінет 709	
32.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	40109241	I			ГРОМАДСЬКА ОРГАНІЗАЦІЯ «ЕКСПЕРТНА РАДА КИСВА»	04111, місто Київ, вул. Щербакова, буд. 52	0,00
33.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	33105898	I			ПІДПРИЄМСТВО ОБ'ЄДНАННЯ ГРОМАДЯН «РЕДАКЦІЯ ГАЗЕТИ «ЄДНІСТЬ УКРАЇНИ»	01001, місто Київ, вулиця Хрещатик, будинок 10, літ.А	0,00
34.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	21714672	I			ПОЛІТИЧНА ПАРТІЯ «ЄДНІСТЬ ОЛЕКСАНДРА ОМЕЛЬЧЕНКА»	01004, місто Київ, вулиця Пушкінська, будинок 32-А	0,00
35.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	39093113	I			ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО «НИЩУН А.С.»	12622, Житомирська обл., Брусилівський р-н, село Карабачин, вулиця Шевченка, будинок 1	0,00
36.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	43563602	I			АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
37.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	37508198	I			ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МАЄТОК НА МУЗЕЙНОМУ»	01001, м. Київ, провулок Музейний, буд. 4	100,00
38.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	32588326	I			ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРГОТЕЛСЕРВІС»	03022, м. Київ, вул. Сумська, буд. 3	30,00
39.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	31928043	I			ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «С.В. ГРУП»	04050, м. Київ, вул. Тургенівська, буд. 80, літ. А	50,00

	«ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)											
40.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2609203624	I	32455571	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «С.В. ПЛЮС»	04050, м. Київ, вул. Тургенєвська, буд. 80, літ. А	50,00					
41.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2609203624	I	21681760	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУРУМ»	04050, м. Київ, вул. Тургенєвська, буд. 80, літ.	50,00					
42.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2609203624	I	38450500	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БОНОВО»	01001, м. Київ, провулок Музейний, буд. 4	50,00					
43.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	2609203624	I	43751868	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФУДНДАСТРІЗ»	03150, м. Київ, вул. Велика Васильківська, буд. 98	50,00					
44.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.)	2609203624	I	32621918	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «С.В.СТИЛЬ»	04050, м. Київ, вул. Тургенєвська, буд. 80, літ. А	50,00 (кінцевий бенефіціар ч/з ТОВ «АУРУМ»)					
45.	Омельченко Єлизавета Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	3638007646	I	32588326	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРГОТЕЛЬСЕРВІС»	03022, м. Київ, вул. Сумська, буд. 3	70,00					
46.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	3429112022	I	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00					
47.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	3429112022	I	38450500	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БОНОВО»	01001, м. Київ, провулок Музейний, буд. 4	50,00					
48.	Омельченко Катерина	3429112022	I	39093113	ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО	12622, Житомирська	100,00					

	Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)				«НИЩУН А.С.»	обл., Брусилівський р-н, село Карабачин, вулиця Шевченка, будинок 1
49.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича, учасника АТ «ЛОКЕТ» з 01.10.2020 р.)	3429112022	I	43751868	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФУДНДАСТРІЗ»	03150, м. Київ, вул. Велика Васильківська, буд. 98
						50,00

Інші пов'язані Прокопенка Олексія Юрійовича та Омельченка Олександра Олександровича не володіють часткою 20% і більше в статутному капіталі товариств та не є керівниками в таких товариствах.

* Для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовилися від прийняття респіраційного номера облікової картки платника податків, повідомили про це відповідний контролюючий орган та мають відмітку в паспорті, зазначаються серія (за наявності) та номер паспорта.

** Т - торговці цінними паперами, К - компанії з управління активами, Д - депозитарні установи, З - зберігачі активів інститутів спільного інвестування, О - організатори торгівлі, Н - оцінювачі майна, А - аудитори (аудиторські фірми), І - інше господарське товариство (якщо частка особи чи групи пов'язаних з нею осіб у ньому не менше 20%).

Інформація

про пов'язаних юридичних осіб, у яких беруть участь учасники - юридичні особи, які володіють часткою, що становить не менше 20% статутного капіталу корпоративного інвестиційного фонду

№ з/п	Повне найменування, код за ЄДРПОУ учасника корпоративного інвестиційного фонду	Символ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність*	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	КАІТРІА ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД, НЕ 301667	1	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	84,97 (з 15.12.2020 р. до 30.12.2020 р.) 85,55 (з 30.12.2020 р.)
2.	КАІТРІА ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД, НЕ 301667	1	14297647	СПІЛЬНЕ УКРАЇНСЬКО- БЕЛЬГІЙСЬКО-ІЗРАЇЛЬСЬКЕ ПІДРИЄМСТВО «АРГО ТРЕЙДІНГ, ЛТД»	01001, м. Київ, вул. Хрещатик, буд. 42-А	47,50

* Т - торговці цінними паперами, К - компанії з управління активами, Д - Центральний депозитарій, З - зберігачі активів інститутів спільного інвестування, О - організатори торгівлі, Н - оцінювачі майна, А - аудитори (аудиторські фірми), І - інше господарське товариство (якщо частка особи чи групи пов'язаних з нею осіб у ньому не менше 20%).

Інформація

про осіб, які володіють не менше 20 % статутного капіталу юридичних осіб - учасників, які володіють часткою, що становить не менше 20 % статутного капіталу корпоративного інвестиційного фонду

№ з/п	Повне найменування, код за ЄДРПОУ юридичної особи - учасника корпоративного інвестиційного фонду	Код за ЄДРПОУ юридичної особи або реєстраційний номер облікової картки платника податків фізичної особи, щодо якої існує пов'язаність*	Код за ЄДРПОУ юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи або паспортні дані фізичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі учасника корпоративного фонду, %
1	2	3	4	5	6
1.	КАІТРИА ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД, HE 301667	2512002756	Омельченко Олександр Олександрович	паспорт серії СН № 128757 виданий Старокиївський РУ ГУ МВС України в місті Києві 26 вересня 1996 року	100,00

* Для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовилися від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків, повідомили про це відповідний контролюючий орган та мають відмітку в паспорті, зазначаються серія (за наявності) та номер паспорта.

Інформація

про юридичних осіб, у яких корпоративний фонд бере участь

№ з/п	Код за ЄДРПОУ корпоративного фонду	Символ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність*	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі юридичної особи, %
1	2	3	4	5	6	7
1	43563602	1	40048603	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ДОМОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ «ФУНДАМЕНТ»	11641, Житомирська обл., Малинський р-н, с. Пиріжки, вул. Соборна, б. 57, кімн. 18	89,00 (з 06.07.2020 р. по 16.10.2020 р.)

* Т - торговці цінними паперами, К - компанії з управління активами, Д - Центральний депозитарій, ДУ - депозитарні установи, З - зберігачі активів інститутів спільного інвестування, О - організатори торгівлі, Н - оцінювачі майна, А - аудитори (аудиторські фірми), І - інше господарське товариство (якщо частка особи чи групи пов'язаних з нею осіб у ньому не менше 20 %).

Інформація
про пов'язаних осіб голови та членів наглядової ради корпоративного інвестиційного фонду

№ з/п	Прізвище, ім'я, по батькові голови та членів наглядової ради корпоративного інвестиційного фонду та членів його (їх) сім'ї	Ресстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті)	Символ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність*	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі пов'язаної особи, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2823716774	I	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДІВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00 (до 01.10.2020 р.)
2.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), учасник	2823716774	K	42000385	Товариство з обмеженою відповідальністю «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ПРОФІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	99,99
3.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Директор	2823716774	I	40447696	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЮРИДИЧНА КОМПАНІЯ «ПРОКОПЕНКО ТА	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00

							ПАРТНЕРИ»		
4.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Керуючий партнер	2823716774	I	43502581	АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ «ПРОКОПЕНКО ТА ПАРТНЕРИ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00		
5.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), учасник	2823716774	I	41596945	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГОЛДЕН-ПАРК»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	99,90 (до 21.12.2020 р.)		
6.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Секретар Наглядової ради	2823716774	I	42080680	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ВЕСТЕРОС»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00		
7.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Директор	2823716774	I	39599596	АСОЦІАЦІЯ «БУДІВЕЛЬНА ГРУПА «БУД ДЕВЕЛОПМЕНТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00		
8.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Ліквідатор (з 23.03.2015 р. по 03.06.2020 р.)	2823716774	I	36856560	АСОЦІАЦІЯ «УКРАЇНСЬКА БІЗНЕС-КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА»	04118, м. Київ, вул. Старокиївська, будинок 10, ЛПТ."И", корпус 7	0,00		
9.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Член Наглядової ради (з 31.10.2019 р. по 24.11.2020 р.)	2823716774	I	38980529	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЕРІДА МЕНЕДЖМЕНТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00		
10.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Голова Наглядової ради (з 04.12.2019 р. по 01.12.2020 р.)	2823716774	I	43384283	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00		
11.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2823716774	I	35830227	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОРБІТА-ТЕМП» (до зміни найменування ТОВ «ЮРИДИЧНА ФІРМА «ПРОКОПЕНКО, ЧУЙКО ТА ПАРТНЕРИ»)	01033, м. Київ, вул. Сакаганського, буд.40/85, поверх 2	50,00 (до 17.09.2020 р.)		
12.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2823716774	I	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00		

	р.), Голова Наглядової ради (з 27.08.2020 р. по 19.10.2020 р.)						НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ГЛОРІОН»		01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00 (з 15.07.2020 р. до 01.12.2020 р.)
13.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), акціонер	2823716774	I	43711448	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ОРМАІНВЕСТ»		01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00 (з 15.07.2020 р. до 01.12.2020 р.)		
14.	Прокопенко Олексій Юрійович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2823716774	I	40048603	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДОМОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ "ФУНДАМЕНТ"		11641, Житомирська обл., Малинський р- н, село Пиріжки, вул. Соборна, буд. 57, кімн. 18	89,00 (Кінцевий бенефіціар через АТ «ЛОКЕТ» (з 06.07.2020 р. по 01.10.2020 р.)		
15.	Прокопенко Марина Михайлівна (дружина Прокопенка Олексія Юрійовича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2995125008	I	43384283	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»		01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00 (до 04.11.2020 р.)		
16.	Прокопенко Марина Михайлівна (дружина Прокопенка Олексія Юрійовича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2995125008	I	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ГЛОРІОН»		01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	66,16 (до 12.10.2020 р.)		
17.	Прокопенко Тетяна Юрїївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	2337809466	I	43502581	АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ «ПРОКОПЕНКО ТА ПАРТНЕРИ»		01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00		
18.	Прокопенко Тетяна Юрїївна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича), Секретар Наглядової ради до 30.10.2020 р.	2337809466	I	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»		01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00		
19.	Прокопенко Тетяна Юрїївна (рідна сестра	2337809466	I	43384283	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО		01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00		

	Прокопенка Олексія Юрійовича, Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Секретар Наглядової ради з 04.12.2019 р. по 01.12.2020 р.						«ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	Болсуновська, буд. 6	
20.	Прокопенко Тетяна Юрійівна (рідна сестра Прокопенка Олексія Юрійовича, Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), акціонер	2337809466	I	43711448	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ОРМАІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00 (з 15.07.2020 р. до 01.12.2020 р.)		
21.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.)	3275304489	I	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00		
22.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Член Наглядової ради з 04.12.2019 р. по 01.12.2020 р.	3275304489	I	43384283	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БЛЕКБЕР»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00		
23.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Член Наглядової ради	3275304489	I	43222969	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЕВО ІНВЕСТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00		
24.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Виконуючий обов'язки директора з 21.08.2015 р. по 11.11.2020 р.	3275304489	I	39845513	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФАКТОР-КОМФОРТ»	04080, м. Київ, вул. Олексія Терьохіна, буд. 8	0,00		
25.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Секретар Наглядової ради (з 27.08.2020 р. по 19.10.2020 р.)	3275304489	I	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ГЛОРІОН»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	33,84 (до 12.10.2020 р.)		
26.	Білічак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до	3275304489	I	43745739	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	50,00 (до		

	30.10.2020 р.), акціонер					НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «МЕМБЕР ІНВЕСТ»		02.10.2020 р.)
27.	Білчак Христина Володимирівна (Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» до 30.10.2020 р.), Директор	3275304489	I	42093595	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ГАРАНТ КАПІТАЛ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	9,09	
28.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.)	2512002756	I	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	100,00 (до 15.12.2020 р.) 15,03 (з 15.12.2020 р. до 30.12.2020 р.) 14,45 (з 30.12.2020 р.)	
29.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), засновник, керівник	2512002756	I	35319707	ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО «ТРУДОВИЙ ШЛЯХ»	08340, Київська обл., Бориспільський р-н, село Гнідин, вул. Нова, буд. 1	0,00	
30.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2512002756	I	31257181	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «М.М. КОНСАЛТ»	07400, Київська обл., м. Бровари, вул. Грушевського, буд. 3, кв. 276	50,00	
31.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2512002756	I	22965130	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЄВРОПЕЙСЬКІ ІНЖЕНЕРНІ СИСТЕМИ»	07400, Київська обл., м. Бровари, вул. Черняхівського, буд. 21 А, кв. 239	50,00	
32.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2512002756	I	33065515	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НОВОПАК СВ»	09230, Київська обл., м. Ржищів, вул. Радіаторна, буд. 42	37,00	
33.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2512002756	I	37938869	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СМАРТ- ДЕВЕЛОПМЕНТ»	03035, м. Київ, вул. Механізаторів, буд. 1	50,00	

34.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2512002756	I	38304604	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МИСЛИВСЬКИЙ ТА СПОРТИВНИЙ КЛУБ «КАМПА-1»	07800, Київська обл., смт Бородянка, вул. Центральна, буд. 365-Б, кв. 14	50,00
35.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2512002756	I	HE 301667	КАІТРІА ХОЛДІНГ С ЛІМІТЕД	118 Агіас Файлакесос Стріт, КРІСТАБЕЛ ХАУЗ, 3087, Лімасол, Кіпр	100,00
36.	Омельченко Олександр Олександрович (Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.)	2512002756	I	14297647	СПІЛЬНЕ УКРАЇНСЬКО-БЕЛЬГІЙСЬКО-ІЗРАЇЛЬСЬКЕ ПІДРИЄМСТВО «АРГО ТРЕЙДІНГ, ЛТД»	01001, м. Київ, вул. Хрещатик, буд. 42-А	47,50 (кінцевий бенефіціар через КАІТРІА ХОЛДІНГ С ЛІМІТЕД)
37.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	1410011870	I	03568014	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НИВА»	12622, Житомирська обл., Брусилівський р-н, село Карабачин	32,00
38.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник, керівник	1410011870	I	35310395	ГРОМАДСЬКА ОРГАНІЗАЦІЯ «КЛУБ ГОЛІВ ГРОМАД УКРАЇНИ»	01001, місто Київ, вул. Еспланадна, будинок 4, кабінет 709	0,00
39.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник, керівник	1410011870	I	40109241	ГРОМАДСЬКА ОРГАНІЗАЦІЯ «ЕКСПЕРТНА РАДА КІСВА»	04111, місто Київ, вул. Щербакова, буд. 52	0,00
40.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), керівник	1410011870	I	33105898	ПІДПРИЄМСТВО ОБ'ЄДНАННЯ ГРОМАДЯН «РЕДАКЦІЯ ГАЗЕТИ «ЄДНІСТЬ УКРАЇНИ»	01001, місто Київ, вулиця Хрещатик, будинок 10, літ.А	0,00
41.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), керівник	1410011870	I	21714672	ПОЛІТИЧНА ПАРТІЯ «ЄДНІСТЬ ОЛЕКСАНДРА ОМЕЛЬЧЕНКА»	01004, місто Київ, вулиця Пушкінська, будинок 32-А	0,00
42.	Омельченко Олександр Олександрович (батько Омельченка Олександра Олександровича, Голови Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), керівник	1410011870	I	39093113	ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО «НИЩУН А.С.»	12622, Житомирська обл., Брусилівський р-н, село Карабачин, вулиця Шевченка,	0,00

43.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.	2609203624	I	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
44.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник, керівник	2609203624	I	37508198	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МАСТОК НА МУЗЕЙНОМУ»	01001, м. Київ, провулок Музейний, буд. 4	100,00
45.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2609203624	I	32588326	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРГОТЕЛЬСЕРВІС»	03022, м. Київ, вул. Сумська, буд. 3	30,00
46.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2609203624	I	31928043	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «С.В. ГРУП»	04050, м. Київ, вул. Тургенівська, буд. 80, літ. А	50,00
47.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2609203624	I	32455571	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «С.В. ПЛЮС»	04050, м. Київ, вул. Тургенівська, буд. 80, літ. А	50,00
48.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2609203624	I	21681760	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУРУМ»	04050, м. Київ, вул. Тургенівська, буд. 80, літ. А	50,00
49.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.)	2609203624	I	32621918	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «С.В.СТИЛЬ»	04050, м. Київ, вул. Тургенівська, буд. 80, літ. А	50,00 (кінцевий бенефіціар ч/з ТОВ «АУРУМ»)
50.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2609203624	I	38450500	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БОНОБО»	01001, м. Київ, провулок Музейний, буд. 4	50,00
51.	Омельченко Олена Борисівна (дружина Омельченка Олександра Олександровича) Секретар Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	2609203624	I	43751868	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФУДІНДАСТРІЗ»	03150, м. Київ, вул. Велика Васильківська, буд. 98	50,00

52.	Омельченко Єлизавета Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича та Омельченко Олени Борисівни), учасник	3638007646	1	32588326	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРГОТЕЛЬСЕРВІС»	03022, м. Київ, вул. Сумська, буд. 3	70,00
53.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича та Омельченко Олени Борисівни) Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.	3429112022	1	43563602	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛОКЕТ»	01014, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 6	0,00
54.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича та Омельченко Олени Борисівни, Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	3429112022	1	38450500	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БОНОВО»	01001, м. Київ, провулок Музейний, буд. 4	50,00
55.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича та Омельченко Олени Борисівни, Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	3429112022	1	39093113	ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО «НИЩУН А.С.»	12622, Житомирська обл., Брусилівський р-н, село Карабачин, вулиця Шевченка, будинок 1	100,00
56.	Омельченко Катерина Олександрівна (донька Омельченка Олександра Олександровича та Омельченко Олени Борисівни, Член Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ» з 30.10.2020 р.), учасник	3429112022	1	43751868	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФУДІНДАСТРІЗ»	03150, м. Київ, вул. Велика Васильківська, буд. 98	50,00

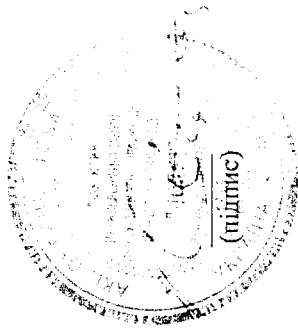
Інші пов'язані особи Голови та членів Наглядової ради не володіють часткою 20 % і більше в статутному капіталі товариств та не є керівниками в таких товариствах.

* Т - торговці цінними паперами, К - компанії з управління активами, Д - Центральний депозитарій, ДУ - депозитарні установи, З - зберігачі активів інститутів спільного інвестування, О - організатори торгівлі, Н - оцінювачі майна, А - аудитори (аудиторські фірми), І - інше господарське товариство (якщо частка особи чи групи пов'язаних з нею осіб у ньому не менше 20 %).

Достовірність поданих даних про пов'язаних осіб засвідчую.

Голова Наглядової ради АТ «ЛОКЕТ»
(уповноважена особа корпоративного фонду)

Омельченко Олександр Олександрович
(прізвище, ім'я, по батькові)



Пронумеровано, прошнуровано та
скріплено печаткою

- 87 (Вісник) арк.

Генеральний директор
ТОВ «ААН «СЕЙЯ-КІРШ-АУДИТ»

Зоріченко І.І. Зоріченко І.І.