

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

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2023 01 01

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами
"АРИВО ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" Пайовий недиверсифікований закритий
інвестиційний фонд "Аріво Стабільний" (реєстраційний код ЄДРІСІ за ЄДРПОУ
23300295)

Територія М.КИЇВ, ПОДІЛЬСЬКИЙ Р-Н за КАТОТТГІ

Організаційно-правова форма господарювання Пайовий інвестиційний фонд без
статусу юридичної особи за КОПФГ

Вид економічної діяльності Інститут спільного інвестування за КВЕД

Середня кількість працівників¹ 0

Адреса, телефон 04071, м. Київ, вул. Хорива, 53 (044)2235356

39173497
UA80000000000719633

Одиниця 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)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31 грудня 20 22 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	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	277 505	282 105
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	277 505	282 105
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	2	2
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахований доходів	1140	827	362
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	47 241	44 723
Поточні фінансові інвестиції	1160	8 592	6 165
Гроші та їх еквіваленти	1165	2 662	69
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	2 662	69
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	59 324	51 321
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	336 829	333 426

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	150 000	150 000
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	95 637	95 637
Емісійний дохід	1411	95 637	95 637
Накопичені курсові різниці	1412		
Резервний капітал	1415		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	85 604	83 587
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(3 673)	(7 307)
Усього за розділом I	1495	327 568	321 917
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	6 544	6 825
товари, роботи, послуги	1615	2 716	4 683
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1650	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1660	-	-
Поточні забезпечення	1665	-	-
Доходи майбутніх періодів	1690	1	1
Інші поточні зобов'язання	1695	9 261	11 509
Усього за розділом III			
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	336 829	333 426

Директор

ТОВ "КУА "Аріво Ессет Менеджмент"

Головний бухгалтер

ТОВ "КУА "Аріво Ессет Менеджмент"

Тищенко О.М.

Сіроклина Л.А.

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

Фінансова звітність підтверджена аудиторським звітом від 24.03.2023 року

Директор

ТОВ "Українська аудиторська компанія "КРЕДО"

Махмудов Г.І.



Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління
активами "АРІВО ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" Пайовий
недиверсифікований закритий інвестиційний фонд "Аріво
Стабільний" (реєстраційний код ЄДРІСІ 23300295)
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
39173497		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 20 22 р.

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	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(-)	(-)
Інші операційні доходи	2120	515	2 553
Адміністративні витрати	2130	(654)	(701)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	1 852
збиток	2195	(139)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	89 503
Фінансові витрати	2250	(281)	(1 082)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(1 597)	(-)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	90 273
збиток	2295	(2 017)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	90 273
збиток	2355	(2 017)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(2 017)	90 273

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		
Інші операційні витрати	2520	654	701
Разом	2550	654	701

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		

Директор

ТОВ "КУА "Ариво Ессет Менеджмент"

Головний бухгалтер

ТОВ "КУА "Ариво Ессет Менеджмент"

Тищенко О.М.

Сіроклина Л.А.

Фінансова звітність підтверджена аудиторським звітом від 24.03.2023 року

Директор

ТОВ "Українська аудиторська компанія "КРЕДО"

Махмудов Г.І.

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "АРІВО ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" Пайовий недиверсифікований закритий інвестиційний фонд "Аріво Стабільний" (реєстраційний код ЄДРІСІ 23300295)

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023 01 01

39173497

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за 20 22 р.

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	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Інші надходження	3095	1 475	12 153
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(275)	(670)
Праці	3105	(-)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(-)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)
Витрачання на оплату авансів	3135	(3)	(2)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(96)	(33 626)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1 101	(22 145)

II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(60)	(6 600)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(18 500)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(60)	(25 100)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	49 837
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		-
Інші надходження	3340		-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(3 634)	(2 083)
Погашення позик	3350	(-)	(-)
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(3 634)	47 754

1	2	3	4
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(2 593)	509
Залишок коштів на початок року	3405	2 662	2 153
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	69	2 662

Директор

ТОВ "КУА "Аріво Ессет Менеджмент"

Тищенко О.М.

Головний бухгалтер

ТОВ "КУА "Аріво Ессет Менеджмент"

Сіроклина Л.А.

Фінансова звітність підтверджена аудиторським звітом від 24.03.2023 року

Директор

ТОВ "Українська аудиторська компанія "Кредо"

Махмудов Г.І.



Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "АРІВО ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" Пайовий недиверсифікований закритий інвестиційний фонд "Аріво Стабільний" (реєстраційний код ЄДРІСІ 23300295)
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023 01 01

39173497

Звіт про власний капітал

за рік 20 22 р.

Форма N 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	150 000	-	95 637	-	85 604	-	(3 673)	327 568
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	150 000	-	95 637	-	85 604	-	(3 673)	327 568
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(2 017)	-	-	(2 017)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	(3 634)	(3 634)
Перепродаж викуплених акцій	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	(2 017)	-	(3 634)	(5 651)
Залишок на кінець року	4300	150 000	-	95 637	-	83 587	-	(7 307)	321 917

Директор

ТОВ "КУА "Аріво Ессет Менеджмент"

Тищенко О.М.

Головний бухгалтер

ТОВ "КУА "Аріво Ессет Менеджмент"

Сірокліна Л.А.

Фінансова звітність підтверджена аудиторським звітом від 24.03.2023 року

Директор

ТОВ "Українська аудиторська компанія "КРЕДО"

Махмудов Г.І.

Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "АРІВО ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" Пайовий недиверсифікований закритий інвестиційний фонд "Аріво Стабільний" (реєстраційний код ЄДРІСІ 23300295) (найменування)	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
			2022	01	01
			39173497		

Звіт про власний капітал

за _____ рік 20 21 р.

Форма N 4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	150 000	-	78 621	-	(4 669)	-	(34 411)	189 541
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	150 000	-	78 621	-	(4 669)	-	(34 411)	189 541
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	90 273	-	-	90 273
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	(2 083)	(2 083)
Перепродаж викуплених акцій	4265			17 016				32 821	49 837
Анулювання викуплених акцій	4270								-
Вилучення частки в капіталі	4275								-
Зменшення номінальної	4280								-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295			17 016	-	90 273	-	30 738	138 027
Залишок на кінець року	4300	150 000	-	95 637	-	85 604	-	(3 673)	327 568

Директор
ТОВ "КУА "Аріво Ессет Менеджмент"

Головний бухгалтер
ТОВ "КУА "Аріво Ессет Менеджмент"

Тищенко О.М.

Сірокліна Л.А.

Фінансова звітність підтверджена аудиторським звітом від 24.03.2023 року

Директор
ТОВ "Українська аудиторська компанія "Кредо"

Махмудов Г.І.