

# Річна фінансова звітність емітента

|   |  |                          |                |
|---|--|--------------------------|----------------|
|   |  |                          | КОДИ           |
|   |  | Дата(рік, місяць, число) | 2016   01   01 |
| Підприємство  | Приватне акціонерне товариство "Київський страховий дім" | за ЄДРПОУ                | 25201716       |
| Територія   |  | за КОАТУУ                | 8039100000     |
| Організаційно-правова форма господарювання              | Акціонерне товариство                                    | за КОПФГ                 | 230            |
| Вид економічної діяльності                              | Інші види страхування, крім страхування життя            | за КВЕД                  | 65.12          |
| Середня кількість працівників                           | 105  |                          |                |
| Одиниця виміру:   | тис.грн. без десяткового знака                           |                          |                |
| Адреса  | 04053, м. Київ, вул. Артема, 37-41                       |                          |                |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): |  |                          |                |
| за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)     |  |                          |                |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності V      |  |                          |                |

## Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2015 р.

| Актив                             | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду | На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності |
|-----------------------------------|-----------|-----------------------------|----------------------------|---|
| 1                                 | 2         | 3                           | 4                          | 5   |
| <b>I. Необоротні активи</b>       |           |                             |                            |   |
| Нематеріальні активи:             | 1000      | 45                          | 44                         | 56  |
| первісна вартість                 | 1001      | 135                         | 135                        | 98  |
| накопичена амортизація            | 1002      | 90                          | 91                         | 42  |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005      | 0                           | 0                          | 52  |
| Основні засоби:                   | 1010      | 455                         | 441                        | 61  |
| первісна вартість                 | 1011      | 1564                        | 1707                       | 579   |
| знос                              | 1012      | 1109                        | 1266                       | 518   |
| Інвестиційна нерухомість:         | 1015      | 0                           | 0                          | 0   |
| первісна вартість                 | 1016      | 0                           | 0                          | 0   |

|  |             |            |            |            |
|--|-------------|------------|------------|------------|
| знос   | 1017        | 0          | 0          | 0          |
| Довгострокові біологічні активи:   | 1020        | 0          | 0          | 0          |
| первісна вартість  | 1021        | 0          | 0          | 0          |
| накопичена амортизація   | 1022        | 0          | 0          | 0          |
| Довгострокові фінансові інвестиції:<br>які обліковуються за методом участі в<br>капіталі інших підприємств | 1030        | 0          | 0          | 0          |
| інші фінансові інвестиції  | 1035        | 0          | 0          | 0          |
| Довгострокова дебіторська<br>заборгованість  | 1040        | 0          | 0          | 0          |
| Відстрочені податкові активи   | 1045        | 0          | 0          | 0          |
| Гудвіл   | 1050        | 0          | 0          | 0          |
| Відстрочені аквізиційні витрати  | 1060        | 0          | 0          | 0          |
| Залишок коштів у централізованих<br>страхових резервних фондах   | 1065        | 0          | 0          | 0          |
| Інші необоротні активи   | 1090        | 0          | 0          | 0          |
| <b>Усього за розділом I</b>  | <b>1095</b> | <b>500</b> | <b>485</b> | <b>169</b> |
| <b>II. Оборотні активи</b>   |             |            |            |            |
| Запаси   | 1100        | 213        | 145        | 70         |
| Виробничі запаси   | 1101        | 0          | 145        | 0          |
| Незавершене виробництво  | 1102        | 0          | 0          | 0          |
| Готова продукція   | 1103        | 0          | 0          | 0          |
| Товари   | 1104        | 0          | 0          | 0          |
| Поточні біологічні активи  | 1110        | 0          | 0          | 0          |
| Депозити перестрахування   | 1115        | 0          | 0          | 0          |
| Векселі одержані   | 1120        | 0          | 0          | 0          |
| Дебіторська заборгованість за<br>продукцію, товари, роботи, послуги  | 1125        | 15635      | 29915      | 3666       |
| Дебіторська заборгованість за<br>розрахунками:<br>за виданими авансами                                     | 1130        | 33         | 0          | 0          |
| з бюджетом   | 1135        | 9          | 19         | 7          |
| у тому числі з податку на прибуток   | 1136        | 0          | 0          | 0          |
| з нарахованих доходів  | 1140        | 82         | 0          | 20         |
| із внутрішніх розрахунків  | 1145        | 0          | 0          | 0          |
| Інша поточна дебіторська<br>заборгованість   | 1155        | 11718      | 14389      | 1798       |
| Поточні фінансові інвестиції   | 1160        | 23661      | 18406      | 2600       |
| Гроші та їх еквіваленти  | 1165        | 41122      | 50677      | 17991      |
| Готівка  | 1166        | 20         | 10         | 0          |
| Рахунки в банках   | 1167        | 41102      | 50667      | 17991      |
| Витрати майбутніх періодів   | 1170        | 0          | 0          | 0          |
| Частка перестраховика у страхових<br>резервах  | 1180        | 8218       | 12743      | 0          |

|   |      |        |        |       |
|---|------|--------|--------|-------|
| у тому числі в:   |      |        |        |       |
| резервах довгострокових зобов'язань                                     | 1181 | 0      | 0      | 0     |
| резервах збитків або резервах належних виплат                           | 1182 | 0      | 0      | 0     |
| резервах незароблених премій  | 1183 | 8218   | 12743  | 0     |
| інших страхових резервах  | 1184 | 0      | 0      | 0     |
| Інші оборотні активи  | 1190 | 0      | 0      | 0     |
| <b>Усього за розділом II</b>  | 1195 | 100691 | 126294 | 26152 |
| <b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b> | 1200 | 0      | 0      | 0     |
| <b>Баланс</b>   | 1300 | 101191 | 126779 | 26321 |

| Пасив  | Код рядка | На початок звітнього періоду | На кінець звітнього періоду | На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності |
|--|-----------|------------------------------|-----------------------------|---|
| <b>I. Власний капітал</b>                            |           |                              |                             |   |
| Зареєстрований (пайовий) капітал                     | 1400      | 20000                        | 20000                       | 7000  |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу      | 1401      | 0                            | 0                           | 0   |
| Капітал у дооцінках                                  | 1405      | 0                            | 0                           | 0   |
| Додатковий капітал                                   | 1410      | 0                            | 0                           | 0   |
| Емісійний дохід                                      | 1411      | 0                            | 0                           | 0   |
| Накопичені курсові різниці                           | 1412      | 0                            | 0                           | 0   |
| Резервний капітал                                    | 1415      | 5000                         | 5000                        | 383   |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)          | 1420      | 30425                        | 25033                       | 798   |
| Неоплачений капітал                                  | 1425      | ( 0 )                        | ( 0 )                       | ( 0 )   |
| Вилучений капітал                                    | 1430      | ( 0 )                        | ( 0 )                       | ( 0 )   |
| Інші резерви   | 1435      | 0                            | 0                           | 0   |
| <b>Усього за розділом I</b>                          | 1495      | 55425                        | 50033                       | 8181  |
| <b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b> |           |                              |                             |   |
| Відстрочені податкові зобов'язання                   | 1500      | 0                            | 0                           | 0   |
| Пенсійні зобов'язання                                | 1505      | 0                            | 0                           | 0   |
| Довгострокові кредити банків                         | 1510      | 0                            | 0                           | 0   |
| Інші довгострокові зобов'язання                      | 1515      | 0                            | 0                           | 0   |
| Довгострокові забезпечення                           | 1520      | 0                            | 0                           | 0   |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу          | 1521      | 0                            | 0                           | 0   |
| Цільове фінансування                                 | 1525      | 0                            | 0                           | 0   |
| Благодійна допомога                                  | 1526      | 0                            | 0                           | 0   |
| Страхові резерви, у тому числі:                      | 1530      | 31897                        | 46974                       | 13288   |
| резерв довгострокових зобов'язань; (на               | 1531      | 0                            | 0                           | 0   |

|  |             |               |               |              |
|--|-------------|---------------|---------------|--------------|
| початок звітнього періоду)   |             |               |               |              |
| резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітнього періоду)                                | 1532        | 4454          | 7120          | 0            |
| резерв незароблених премій; (на початок звітнього періоду)   | 1533        | 27443         | 39854         | 0            |
| інші страхові резерви; (на початок звітнього періоду)  | 1534        | 0             | 0             | 0            |
| Інвестиційні контракти;  | 1535        | 0             | 0             | 0            |
| Призовий фонд  | 1540        | 0             | 0             | 0            |
| Резерв на виплату джек-поту  | 1545        | 0             | 0             | 0            |
| <b>Усього за розділом II</b>   | <b>1595</b> | <b>31897</b>  | <b>46974</b>  | <b>13288</b> |
| <b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>  |             |               |               |              |
| Короткострокові кредити банків   | 1600        | 0             | 0             | 0            |
| Векселі видані   | 1605        | 0             | 0             | 0            |
| Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями                                   | 1610        | 0             | 0             | 0            |
| за товари, роботи, послуги   | 1615        | 11124         | 617           | 3213         |
| за розрахунками з бюджетом   | 1620        | 572           | 2327          | 119          |
| за у тому числі з податку на прибуток  | 1621        | 572           | 2327          | 0            |
| за розрахунками зі страхування   | 1625        | 0             | 0             | 0            |
| за розрахунками з оплати праці   | 1630        | 23            | 0             | 20           |
| за одержаними авансами   | 1635        | 0             | 0             | 0            |
| за розрахунками з учасниками   | 1640        | 0             | 0             | 0            |
| із внутрішніх розрахунків  | 1645        | 0             | 0             | 0            |
| за страховою діяльністю  | 1650        | 0             | 20285         | 0            |
| Поточні забезпечення   | 1660        | 0             | 0             | 0            |
| Доходи майбутніх періодів  | 1665        | 0             | 0             | 0            |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків   | 1670        | 0             | 0             | 0            |
| Інші поточні зобов'язання  | 1690        | 2150          | 6543          | 1500         |
| <b>Усього за розділом III</b>  | <b>1695</b> | <b>13869</b>  | <b>29772</b>  | <b>4852</b>  |
| <b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b> |             |               |               |              |
| <b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>   | <b>1800</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>     |
| <b>Баланс</b>  | <b>1900</b> | <b>101191</b> | <b>126779</b> | <b>26321</b> |

Бухгалтерський облік з 05.05.2015р. ведеться аудиторською фірмою  
**Примітки** Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Аудит-Едвайс" згідно договору №БУ/05/1 від 05.05.2015р.

**Керівник** Єрмак Сергій Миколайович

**Головний бухгалтер**

|              |   |  |                |
|--------------|---|--|----------------|
| Підприємство | Приватне акціонерне товариство<br>"Київський страховий дім"<br>(найменування) | Дата(рік, місяць,<br>число)<br>за ЄДРПОУ | КОДИ           |
|              |   |  | 2016   01   01 |
|              |   |  | 25201716       |

## Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2015 рік

### I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

| Стаття   | Код<br>рядка | За звітний<br>період | За аналогічний<br>період<br>попереднього<br>року |
|--|--------------|----------------------|--|
| Чистий дохід від реалізації продукції<br>(товарів, робіт, послуг)                      | 2000         | 85890                | 40435  |
| Чисті зароблені страхові премії  | 2010         | 85890                | 40435  |
| Премії підписані, валова сума  | 2011         | 125862               | 83841  |
| Премії, передані у перестраховання   | 2012         | 32086                | 35588  |
| Зміна резерву незароблених премій, валова<br>сума                                      | 2013         | 12411                | 3970   |
| Зміна частки перестраховиків у резерві<br>незароблених премій                          | 2014         | 4525                 | -3848  |
| Собівартість реалізованої продукції<br>(товарів, робіт, послуг)                        | 2050         | ( 44272 )            | ( 32219 )  |
| Чисті понесені збитки за страховими<br>виплатами                                       | 2070         | 30876                | 0  |
| Валовий: прибуток  | 2090         | 10742                | 8216   |
| Валовий: збиток  | 2095         | ( 0 )                | ( 0 )  |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах<br>довгострокових зобов'язань                     | 2105         | 0                    | 0  |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових<br>резервів                                  | 2110         | 0                    | 0  |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума  | 2111         | 0                    | 0  |
| Зміна частки перестраховиків в інших<br>страхових резервах                             | 2112         | 0                    | 0  |
| Інші операційні доходи   | 2120         | 3058                 | 3337   |
| Дохід від зміни вартості активів, які<br>оцінюються за справедливою вартістю           | 2121         | 0                    | 0  |
| Дохід від первісного визнання біологічних<br>активів і сільськогосподарської продукції | 2122         | 0                    | 0  |

|  |      |          |          |
|--|------|----------|----------|
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування                         | 2130 | ( 0 )    | ( 0 )    |
| Адміністративні витрати  | 2130 | ( 5685 ) | ( 6014 ) |
| Витрати на збут  | 2150 | ( 1464 ) | ( 1236 ) |
| Інші операційні витрати  | 2180 | ( 4008 ) | ( 3416 ) |
| Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю           | 2181 | 0        | 0        |
| Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0        | 0        |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток                            | 2190 | 2643     | 887      |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: збиток                              | 2195 | ( 0 )    | ( 0 )    |
| Дохід від участі в капіталі  | 2200 | 0        | 0        |
| Інші фінансові доходи  | 2220 | 1386     | 788      |
| Інші доходи  | 2240 | 6110     | 6300     |
| Дохід від благодійної допомоги   | 2241 | 0        | 0        |
| Фінансові витрати  | 2250 | ( 0 )    | ( 0 )    |
| Втрати від участі в капіталі   | 2255 | ( 0 )    | ( 0 )    |
| Інші витрати   | 2270 | ( 6110 ) | ( 6300 ) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті                            | 2275 | 0        | 0        |
| Фінансовий результат до оподаткування: прибуток                                      | 2290 | 4029     | 1675     |
| Фінансовий результат до оподаткування: збиток  | 2295 | ( 0 )    | ( 0 )    |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток  | 2300 | 3740     | 1513     |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування                      | 2305 | 0        | 0        |
| Чистий фінансовий результат: прибуток  | 2350 | 289      | 162      |
| Чистий фінансовий результат: збиток  | 2355 | ( 0 )    | ( 0 )    |

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

| Стаття  | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів                               | 2400      | 0                 | 0                                       |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів                           | 2405      | 0                 | 0                                       |
| Накопичені курсові різниці  | 2410      | 0                 | 0                                       |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415      | 0                 | 0                                       |
| Інший сукупний дохід  | 2445      | 0                 | 0                                       |
| Інший сукупний дохід до оподаткування                               | 2450      | 0                 | 0                                       |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим                             | 2455      | 0                 | 0                                       |

сукупним доходом

|   |      |     |     |
|---|------|-----|-----|
| Інший сукупний дохід після оподаткування        | 2460 | 0   | 0   |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 289 | 162 |

### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

|                                  |      |      |       |
|----------------------------------|------|------|-------|
| Матеріальні затрати              | 2500 | 853  | 1231  |
| Витрати на оплату праці          | 2505 | 1789 | 1762  |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 640  | 629   |
| Амортизація                      | 2515 | 158  | 173   |
| Інші операційні витрати          | 2520 | 4018 | 39090 |
| Разом                            | 2550 | 7458 | 42885 |

### IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Бухгалтерський облік з 05.05.2015р. ведеться аудиторською фірмою  
**Примітки** Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Аудит-Едвайс" згідно договору №БУ/05/1 від 05.05.2015р.

**Керівник** Єрмак Сергій Миколайович

**Головний  
бухгалтер**