

ФОНД ГАРАНТУВАННЯ ВКЛАДІВ
ФІЗИЧНИХ ОСІБ

фінансова звітність
за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року
та звіт незалежного аудитора

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Керівництву ФОНДУ ГАРАНТУВАННЯ ВКЛАДІВ ФІЗИЧНИХ ОСІБ

Ми провели аудит фінансової звітності ФОНДУ ГАРАНТУВАННЯ ВКЛАДІВ ФІЗИЧНИХ ОСІБ (надалі – Фонд), що додається, яка включає Баланс (звіт про фінансовий стан) Фонду на 31 грудня 2014 року, Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід), Звіт про власний капітал та звіт про рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності у відповідності до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України, та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визнає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та належні аудиторські докази для висловлення нашої умовно-позитивної думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Управлінський персонал не визнає забезпечень для відшкодування вкладникам банків, що є відхиленням від Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України. Ми не мали змоги визначити вартість забезпечень для відшкодування вкладникам банків. У зв'язку з цим ми не мали змоги визначити, чи існувала потреба в будь яких коригуваннях забезпечень та чистих активів.

Управлінський персонал визнав збільшення зобов'язань перед вкладниками банків шляхом визнання витрат майбутніх періодів, а не поточних витрат.

Цільові позики, надані неплатоспроможним банкам, відображені в фінансовій звітності в розмірі 2 052 070 тис. грн. Управлінський персонал не переглядав балансову вартість цільових позик щодо можливого зменшення корисності, що є відхиленням від Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України. Ми не мали змоги підтвердити або перевірити альтернативними засобами зменшення корисності активів. У зв'язку з цим ми не мали змоги визначити, чи існувала потреба в будь яких коригуваннях суми цільових позик та чистих активів.

Умовно - позитивна думка

На нашу думку, за винятком впливу питань, викладених у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", фінансова звітність подає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Фонду станом на 31 грудня 2014 року, його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, у відповідності до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

Інші питання, які потребують уваги

Фінансова звітність Фонду за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року, була перевірена іншим аудитором, який висловив не модифіковану думку щодо цієї звітності 10 квітня 2014 року.

Партнер



Олександр Коновченко

29 травня 2015 року

Київ, Україна

Реєстраційний № 15-117

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

Дата (рік, місяць, число) _____

Підприємство Фонд гарантування вкладів фізичних осіб за ЄДРПОУ _____
 Територія Шевченківський район міста Києва за КОАТУУ _____
 Організаційно-правова форма Державна організація (установа, за КОПФГ _____
 Вид економічної Державне управління загального характеру за КВЕД _____
 Середня кількість працівників 122
 Адреса, 01032 м.Київ, бульвар Тараса Шевченка, 33-б, 333 35 64
 Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака
 Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку _____
 за міжнародними стандартами фінансової звітності _____

КОДИ		
2015	01	01
21708016		
8039100000		
425		
84.11		

V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2014 р.**

Форма N 1 Код за ДКУД **1801001**

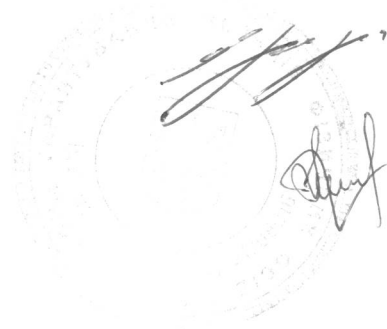
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1 949	2 123
первісна вартість	1001	2 949	3 534
накопичена амортизація	1002	(1 000)	(1 411)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	185	-
Основні засоби	1010	1 815	1 313
первісна вартість	1011	5 985	6 252
знос	1012	(4 170)	(4 939)
Довгострокові фінансові інвестиції:	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	4 638 820	15 866 352
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	1 814	1 849
Усього за розділом I	1095	4 644 583	15 871 637
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	385	365
Виробничі запаси	1101	385	365
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	134	613
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	295 283	447 786
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1 938	2 080 694
Поточні фінансові інвестиції	1160	2 574 544	187 053
Гроші та їх еквіваленти	1165	79 549	819 202
Рахунки в банках	1167	79 549	819 202
Витрати майбутніх періодів	1170	213	686 927
Інші оборотні активи	1190	34	31
Усього за розділом II	1195	2 952 080	4 222 671
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	7 596 663	20 094 308

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований капітал	1400	-	-
Додатковий капітал	1410	540	422
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	(1 535 246)
Усього за розділом I	1495	540	(1 534 824)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Довгострокові кредити банків	1510	-	10 022 500
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	10 117 630
Цільове фінансування	1525	7 491 096	-
Усього за розділом II	1595	7 491 096	20 140 130
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	175 000
товари, роботи, послуги	1615	18	33
розрахунками з бюджетом	1620	462	47
у тому числі з податку на прибуток	1621	462	47
розрахунками з оплати праці	1630	30	98
Поточні забезпечення	1660	1 564	3 099
Інші поточні зобов'язання	1690	102 953	1 310 725
Усього за розділом III	1695	105 027	1 489 002
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1700	-	-
Баланс	1900	7 596 663	20 094 308

Керівник

Головний бухгалтер

16.02.2015



К.М.Ворушилін

О.С. Перебийніс

Підприємство

Фонд гарантування вкладів фізичних осіб

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2015 01 01

21708016

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2014 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
Інші операційні доходи	2120	11 321 363	2 377 393
Адміністративні витрати	2130	(70 010)	(48 546)
Інші операційні витрати	2180	(12 610 489)	(2 312 037)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	16 810
збиток	2195	(1 359 136)	(-)
Інші фінансові доходи	2220	1 043 926	751 112
Інші доходи	2240	352 154	331 017
Фінансові витрати	2250	(635 148)	(38 292)
Інші витрати	2270	(353 047)	(330 441)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	730 206
збиток	2295	(951 251)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	47	462
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	729 744
збиток	2355	(951 298)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(951 298)	729 744

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	487	601
Витрати на оплату праці	2505	44 358	29 476
Відрахування на соціальні заходи	2510	9 796	6 714
Амортизація	2515	1 188	1 173
Інші операційні витрати	2520	12 624 670	2 322 619
Разом	2550	12 680 499	2 360 583

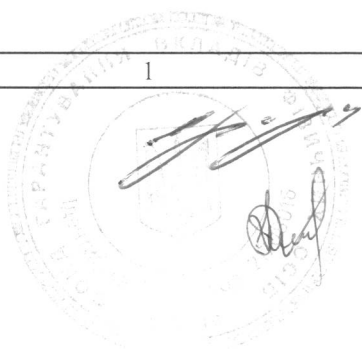
IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4

Керівник

Головний бухгалтер

16.02.2015



К.М. Ворушилін

О.С. Перебийніс

Підприємство

Фонд гарантування вкладів фізичних осіб

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2015 01 01

21708016

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за 2014 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:	3000	-	-
Цільового фінансування	3010	3 271 555	2 641 254
Надходження від повернення авансів	3020	3	2
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	63 255	16 438
Інші надходження	3095	1 533 077	171 704
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(7 340)	(6 720)
Праці	3105	(36 878)	(25 077)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(11 192)	(7 834)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(8 168)	(4 996)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(462)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(7706)	(-)
Витрачання на оплату авансів	3135	(24)	(7)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(169)	(107)
Інші витрачання	3190	(15 991 168)	(2 188 385)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(11 187 049)	596272
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	359 273	330 841
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	921 809	587 373
Інші надходження	3250	2 577 769	2 384 768
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(1 665 150)	(4 070 969)
необоротних активів	3260	(503)	(348)
Інші платежі	3290	(959)	(453)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	2 192 239	(768 788)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	-	-
Отримання позик	3305	10 197 500	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(463 037)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	9 734 463	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	739 653	(172 516)
Залишок коштів на початок року	3405	79 549	252 065
Залишок коштів на кінець року	3415	819202	79549

Керівник

К.М.Ворушилін

Головний бухгалтер

О.С. Перебийніс

16.02.2015

КОДИ

Дата (рік, місяць, число) 2015 01 01

Підприємство Фонд гарантування вкладів фізичних осіб
(найменування)

за ЄДРПОУ 21708016

Звіт про власний капітал
за 2014 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	-	-	540	-	-	-	-	540
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(951 298)	-	-	(951 298)
Розподіл прибутку:	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	(583 948)	-	-	(583 948)
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	(118)	-	-	-	-	(118)
Разом змін у капіталі	4295	-	-	(118)	-	(1 535 246)	-	-	(1 535 364)
Залишок на кінець року	4300	-	-	422	-	(1 535 246)	-	-	(1 534 824)

Керівник

Головний бухгалтер

16.02.2015



К.М.Ворушилін

О.С. Перебийніс

КОДИ

Дата (рік, місяць, число) 2014 01 01

Підприємство Фонд гарантування вкладів фізичних осіб
(найменування)

за ЄДРПОУ

21708016

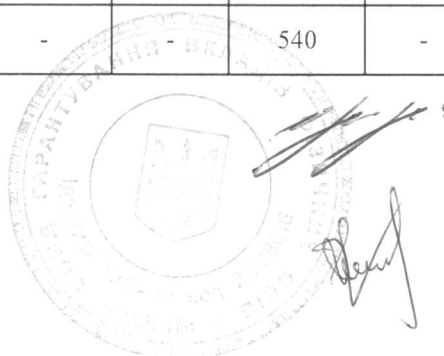
Звіт про власний капітал за 2013 р.

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	-	-	715	-	-	-	-	715
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	729 744	-	-	729 744
Розподіл прибутку: Виплати власникам	4200	-	-	-	-	-	-	-	
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	(729 744)	-	-	(729 744)
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	(175)	-	-	-	-	(175)
Разом змін у капіталі	4295	-	-	(175)	-	-	-	-	(175)
Залишок на кінець року	4300	-	-	540	-	-	-	-	540

Керівник

Головний бухгалтер



К.М.Ворушилін

О.С. Перебийніс

наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28 жовтня 2003 р. N 602)

КОДИ		
2015	01	01
21708016		
8039100000		
88224		
425		
84.11		

Дата /рік, місяць, число/
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Підприємство Фонд гарантування вкладів фізичних осіб
Територія Шевченківський район міста Києва
Орган державного управління Фонд гарантування вкладів фізичних осіб
Організаційно-правова форма господарюванн Державна організація (установа, заклад)
Вид економічної діяльності Державне управління загального характеру

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 20 14 рік

Форма N 5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	5	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	5	1
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	2944	1000	-	-	-	-	-	9	-	(2855)	(998)	89	11
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	-	-	593	-	-	-	8	409	-	2855	998	3440	1399
Разом	080	2949	1000	593	-	-	-	8	419	-	-	-	3534	1411
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

(082)

(083)

(084)

(085)

3 рядка 080 графа 5

3 рядка 080 графа 15

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Навчавано амортизації за рік	Втрачено від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	знос	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на підплення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	3410	2498	3	-	-	-	-	340	-	(130)	(46)	3283	2792	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	1323	576	-	-	-	-	-	177	-	-	-	1323	753	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	760	604	59	-	-	-	-	62	-	130	46	949	712	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	8	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8	-	-	-	-
Матеріальні необоротні матеріальні активи	200	484	484	63	-	-	-	-	63	-	-	-	547	547	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	142	-	-	-	-	127	-	-	-	142	127	-	-	-	-
Разом	260	5985	4170	267	-	-	-	-	769	-	-	-	6252	4939	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, приданих за рахунок цільового фінансування

3 рядка 260 графа 8

(261) -

3 рядка 260 графа 5

(262) -

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(263) -

3 рядка 260 графа 15

(264) 3267

3 рядка 105 графа 14

(265) -

3 рядка 105 графа 14

(266) -

3 рядка 105 графа 14

(267) 8

3 рядка 105 графа 14

(268) -

3 рядка 105 графа 14

(269) -

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
І	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	62	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	205	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	593	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	860	-

3 рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) - -
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) - -

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
І	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	1523	-	1523
облігації	400	11781257	15866352	185530
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	11782780	15866352	187053

3 рядка 1035 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) за собівартістю
 Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: (421) -
 за справедливою вартістю (422) -
 за амортизованою собівартістю (423) 15866352

3 рядка 1160 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) за собівартістю
 Поточні фінансові інвестиції відображені: (424) 1523
 за справедливою вартістю (425) -
 за амортизованою собівартістю (426) 185530

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
І	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	10	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	11321353	12610489
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиційними в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	463037
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	1043926	172111
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	351958	353047
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	196	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-
Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)		(631)	-
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами		(632)	-
3 рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності		(633)	-

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
І	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	819202
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	819202

3 рядка 1090 графа 4 Балансу

(Звіту про фінансовий стан)

Грошові кошти, використання яких обмежено

(691) -

Види забезпечень і резервів	1	2	3	Збільшення за звітний рік		6	7	8	9
				Збільшення за звітний рік нараховано (створено)	долаткові відрахування				
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення наступних витрат на долаткове пенсійне забезпечення		710	1564	3747	-	2212	-	-	3099
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань		720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію		730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'єктивних контрактів		740	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів		750	-	-	-	-	-	-	-
		760	-	-	-	-	-	-	-
		770	-	-	-	-	-	-	-
		775	-	-	-	-	-	-	-
Разом		780	1564	3747	-	2212	-	-	3099

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	295	-	-
Кулівецькі напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	56	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Магочинні та швидкозношувані предмети	880	14	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	365	-	-

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображення за чистою вартістю реалізації	(921)	-
переланих у переробку	(922)	-
оформлених в зяства	(923)	-
переланих на комісію	(924)	-
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)	(925)	-
3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу	(926)	-

* вилучається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	613	5	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	2080694	-	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) _____

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(952) _____

X. Нестачі і втрати від нецвання цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	1188
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів з них машини та обладнання	1312	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1314	-
	1315	-
	1316	-
	1317	-

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборогованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	47
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	47
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	47
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

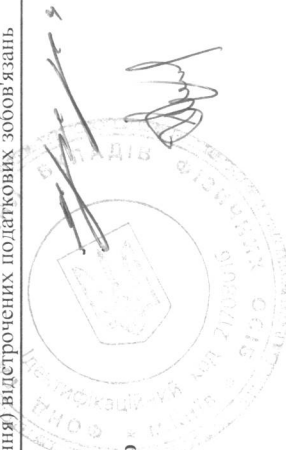
Керівник

К.М.Ворушиллін

Головний бухгалтер

О.С. Перейбийніс

16.02.2015



Додаткова інформація до приміток до фінансової звітності за 2014 рік

1. КОРОТКИЙ ОПИС ОСНОВНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ФОНДУ ГАРАНТУВАННЯ ВКЛАДІВ ФІЗИЧНИХ ОСІБ

Фонд гарантування вкладів фізичних осіб (далі – Фонд) здійснює свою діяльність у відповідності до Закону України «Про систему гарантування вкладів фізичних осіб» (далі – Закон).

Основним завданням Фонду є забезпечення функціонування системи гарантування вкладів фізичних осіб та виведення неплатоспроможних банків з ринку.

На виконання свого основного завдання Фонд у порядку, передбаченому Законом, здійснює такі функції:

- 1) веде реєстр учасників Фонду;
- 2) акумулює кошти, отримані з джерел, визначених статтею 19 цього Закону, здійснює контроль за повнотою і своєчасністю перерахування зборів кожним учасником Фонду;
- 3) інвестує кошти Фонду в державні цінні папери України;
- 3¹) здійснює випуск облігацій у порядку та за напрямками розміщення, визначеними цим Законом, і видачу фінансових векселів у випадках, передбачених законом про Державний бюджет України на відповідний рік;
- 4) здійснює заходи щодо організації виплат відшкодувань за вкладами в разі прийняття рішення про відкликання банківської ліцензії та ліквідацію банку;
- 5) здійснює регулювання участі банків у системі гарантування вкладів фізичних осіб;
- 6) бере участь в інспекційних перевірках проблемних банків за пропозицією Національного банку України;
- 7) застосовує до банків та їх керівників відповідно фінансові санкції і накладає адміністративні штрафи;
- 8) здійснює процедуру виведення неплатоспроможних банків з ринку, у тому числі шляхом здійснення тимчасової адміністрації та ліквідації банків, організовує відчуження активів і зобов'язань неплатоспроможного банку, продаж неплатоспроможного банку або створення та продаж перехідного банку;
- 9) здійснює перевірки банків відповідно до цього Закону;
- 10) надає фінансову підтримку банку відповідно до цього Закону;
- 11) здійснює аналіз фінансового стану банків з метою виявлення ризиків у їхній діяльності та прогнозування потенційних витрат Фонду на виведення неплатоспроможних банків з ринку та відшкодування коштів вкладникам;
- 12) надає цільову позику банку для виплат вкладникам банку відповідно до пункту 1 частини шостої статті 36 цього Закону, а також фінансування витрат для оплати роботи осіб відповідно до пункту 2 частини шостої статті 36, пунктів 7 і 8 частини другої статті 37 та частини четвертої статті 47 цього Закону, що здійснюються протягом дії тимчасової адміністрації;
- 13) здійснює заходи щодо інформування громадськості про функціонування системи гарантування вкладів фізичних осіб, захисту прав та охоронюваних законом інтересів вкладників, підвищення рівня фінансової грамотності населення відповідно до цього Закону;
- 14) вивчає та аналізує тенденції розвитку ринку ресурсів, залучених від вкладників учасниками Фонду.

Фонд є економічно самостійною установою, має самостійний баланс, поточний та інші рахунки в Національному банку України. Фонд є установою, що не має на меті отримання прибутку.

2. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ПІДГОТОВКИ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

2.1. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕННЯ

Ця фінансова звітність була складена за принципом оцінки за собівартістю, за винятком фінансових активів, класифікованих як фінансові активи з відображенням переоцінки як прибутку або збитку, які оцінюються за справедливою вартістю. Фінансова звітність представлена в національній валюті України – гривні, що є функціональною валютою та валютою представлення фінансової звітності. Фінансова звітність складається в тисячах гривень.

2.2. ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДНІСТЬ

Фінансову звітність підготовлено у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

2.3. СУТТЄВІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Цільове фінансування

Цільове фінансування формується за рахунок:

- початкового, регулярного та спеціального зборів учасників Фонду;
- неустойки (штрафів, пені) за порушення вимог Закону України «Про систему гарантування вкладів фізичних осіб»;
- прибутку від усіх видів діяльності.

Цільове фінансування використовується за наступними напрямками:

- виплата гарантованої суми відшкодування вкладникам коштів за вкладами;

- покриття витрат, пов'язаних з виведенням неплатоспроможного банку з ринку;
- забезпечення поточної діяльності Фонду, утримання його апарату, розвитку матеріально-технічної бази в межах затвердженого кошторису витрат;
- надання фінансової підтримки приймаючому банку;
- надання цільової позики неплатоспроможному банку для авансування виплат вкладникам банку
- покриття (компенсації) збитків, яких зазнав Фонд у минулих періодах..

Доходи

Фонд у процесі своєї діяльності одержує наступні доходи:

- цільове фінансування, у вигляді:
 - а) початкового, регулярного та спеціального зборів учасників Фонду;
 - б) неустойки (штрафів, пені) за порушення вимог Закону України «Про систему гарантування вкладів фізичних осіб»;
- доходи, одержані від інвестування коштів Фонду в державні цінні папери України;
- доходи, одержані у вигляді процентів, нарахованих Національним банком України за залишками коштів на рахунках Фонду, відкритих в Національному банку України;
- доходи від надання фінансової підтримки приймаючому банку;
- доходи від цільових позик, наданих неплатоспроможним банкам;
- доходи від позик, наданих співробітникам Фонду;
- доходи від виконання заходів, передбачених планом врегулювання, зокрема від продажу неплатоспроможного банку або перехідного банку, ліквідації банку;
- інші доходи.

Доходи класифікуються за наступними групами: інші операційні доходи, інші фінансові доходи та інші доходи. Доходи відображаються в обліку та звітності згідно з принципом нарахування та відповідності доходів та витрат. Критерії визнання доходу застосовуються в залежності від суті кожної окремої операції.

При одержанні цільового фінансування доход визнається протягом тих періодів, коли понесені витрати, пов'язані з виконанням вимог цільового фінансування.

Пасивні доходи визнаються протягом тих звітних періодів, до яких вони належать, виходячи з бази їх нарахування та терміну розміщення активів.

Інші доходи визнаються, якщо існує впевненість щодо збільшення економічних вигід від здійснення окремої операції.

Витрати

Витрати класифікуються за наступними групами: інші операційні витрати, фінансові витрати, адміністративні витрати, інші витрати.

До складу інших операційних витрат належать:

- витрати на здійснення виплат відшкодувань вкладникам учасників Фонду, включаючи комісійну винагороду банку - агента;
- витрати, пов'язані з виведенням неплатоспроможного банку з ринку;
- витрати на врегулювання спірних питань з учасниками Фонду в судових органах;
- втрати від операційної курсової різниці;
- суми безнадійної дебіторської заборгованості.

До складу фінансових витрат належать:

- витрати на сплату процентів за користування кредитами Національного банку України, Кабінету Міністрів України;
- амортизація премії, на яку зменшується балансова вартість фінансових інвестицій Фонду в державні цінні папери;
- витрати, пов'язані з випуском, утриманням та обігом цінних паперів Фонду.

До складу адміністративних витрат належать загальногосподарські витрати, пов'язані з виконанням Фондом своїх функцій:

- витрати на оплату праці працівників Фонду;
- витрати на підготовку та навчання кадрів;
- витрати на службові відрядження;
- представницькі витрати;
- витрати на утримання основних засобів та нематеріальних активів (операційна оренда, страхування майна, амортизація, ремонт та ін.);
- амортизація основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних матеріальних активів;
- винагорода за професійні послуги (юридичні, аудиторські, рекламно-інформаційні послуги, з оцінки майна та ін.);
- витрати на послуги зв'язку (поштовий, телефонний, мобільний та ін.);
- податки, збори та інші обов'язкові платежі;
- комісія за розрахунково-касове обслуговування;

- собівартість переданих в експлуатацію товарно-матеріальних цінностей;
- членські внески до міжнародних асоціацій страховиків депозитів
- інші адміністративні витрати.

До складу інших витрат належать:

- собівартість реалізованих фінансових інвестицій (балансова вартість та витрати, пов'язані з реалізацією фінансових інвестицій);
- витрати, пов'язані з ліквідацією необоротних активів;
- залишкова вартість ліквідованих (списаних) необоротних активів.

Порядок розподілу прибутку

Сума прибутку, щоквартально, в останній робочий день звітного періоду, повністю спрямовується на формування коштів цільового фінансування.

Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції – кошти Фонду, інвестовані в:

- державні боргові цінні папери;
- статутний капітал перехідного банку, спеціалізованої установи.

Первісна оцінка фінансових інвестицій здійснюється за собівартістю. Витрати, що включаються до собівартості, визначені П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції».

Фінансові інвестиції в державні боргові цінні папери - є інвестиціями, що утримуються Фондом до їх погашення, які на дату балансу відображаються за амортизованою собівартістю.

Амортизація дисконту/премії фінансових інвестицій нараховується щомісячно за методом ефективної ставки відсотку одночасно з нарахуванням відсотка (доходу від фінансових інвестицій).

Фінансові інвестиції у статутний капітал спеціалізованої установи на дату балансу обліковуються за методом участі в капіталі.

Фінансові інвестиції у статутний капітал перехідного банку на дату балансу обліковуються за справедливою вартістю.

В залежності від терміну фінансові інвестиції класифікуються, як:

- поточні, на період до одного року;
- довгострокові, на період більше одного року.

Довгострокові фінансові інвестиції, строк погашення по яких на дату балансу не перевищує 12 місяців, відображаються у складі поточних фінансових інвестицій.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість залежно від строку погашення класифікується, як:

- довгострокова дебіторська заборгованість, яка не виникає в ході нормальної операційної діяльності Фонду та буде погашена після дванадцяти місяців з дати балансу;
- поточна дебіторська заборгованість, яка виникає в ході нормальної операційної діяльності Фонду та буде погашена протягом дванадцяти місяців з дати балансу;

До довгострокової дебіторської заборгованості належать:

- заборгованість співробітників Фонду за наданими довгостроковими позиками.

До поточної дебіторської заборгованості належать:

- 1) заборгованість учасників Фонду по сплаті початкового, регулярного, спеціального зборів до Фонду, а також неустойка (штрафи, пеня), що стягується з учасників Фонду;
- 2) нарахований дохід:
 - по сплаті купонного доходу по операціях з Державними цінними паперами;
 - по сплаті відсотків на залишки коштів на поточних рахунках Фонду, відкритих в ОПЕРУ Національного банку України;
 - по сплаті відсотків за цільовими позиками, наданими неплатоспроможним банкам;
 - по сплаті відсотків за позиками, наданими співробітникам Фонду;
- 3) заборгованість банків-агентів по виплаті відшкодувань вкладникам ліквідованих банків;
- 4) заборгованість неплатоспроможних банків за цільовими позиками;
- 5) сума авансів, наданих іншим підприємствам;
- 6) сума авансів, виданих підзвітним особам;
- 7) заборгованість державних цільових фондів;
- 8) заборгованість співробітників Фонду за наданими короткостроковими позиками.

Поточна дебіторська заборгованість включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів.

Резерви

Величина резерву сумнівних боргів визначається за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості, згідно з яким величина резерву визначається на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів. В разі визнання дебітора неплатоспроможним, резерв сумнівних боргів створюється в сумі сумнівної до погашення дебіторської заборгованості. В разі визнання дебітора платоспроможним, резерв сумнівних боргів не

створюється.

Грошові кошти

Грошові кошти в звіті про фінансовий стан включають грошові кошти на поточному рахунку в Національному банку України та готівкові кошти в касі.

Операції в іноземній валюті

Операції в іноземній валюті первинно враховуються Фондом в національній валюті по курсу, що діє на дату операції.

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються у валюту звітності із застосуванням курсу, що діє на звітну дату.

Всі курсові різниці включаються в Звіт про фінансові результати.

Немонетарні статті, які оцінюються на основі історичної вартості в іноземній валюті, перераховуються по курсу, що діє на дату їх виникнення.

Основні засоби

Основні засоби обліковуються за первинною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації.

У складі малоцінних необоротних матеріальних активів обліковуються об'єкти вартістю не більше 2500,00 гривень та з очікуваним строком використання більше одного року.

Строк корисного використання основних засобів встановлюється за наступною класифікацією:

- транспортні засоби – 5 років;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) – 4 роки;
- електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони – 3 роки.

Амортизація нараховується із застосуванням таких методів:

- основні засоби – прямолінійний метод;
- малоцінні необоротні матеріальні активи – 100% вартості в першому місяці використання.

Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів складає 10% первісної вартості.

Переоцінка основних засобів на дату балансу не здійснюється.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи обліковуються за первинною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації.

Строк корисного використання нематеріальних активів встановлюється за наступною класифікацією:

- права на комерційні позначення (права на торговельні марки (знаки для товарів, робіт та послуг), комерційні (фірмові) найменування тощо), крім тих, витрати на придбання яких визнають роялті – відповідно до правовстановлюючого документа;
- авторське право та суміжні з ним права (право на комп'ютерні програми, програми для електронно-обчислювальних машин, компіляції даних (бази даних)), крім тих, витрати на придбання яких визнають роялті – відповідно до правовстановлюючого документа, але не менш як 1 рік.

Якщо відповідно до правовстановлюючого документа строк дії права користування нематеріального активу не встановлено, такий строк становить *не менше 2 років* безперервної експлуатації.

Амортизація нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу.

Ліквідаційна вартість об'єктів нематеріальних активів дорівнює 0,00 гривень.

Запаси

Одиницею обліку запасів вважається їх найменування.

Оцінка запасів у Фонді здійснюється із застосуванням періодичної системи оцінки запасів на наступних етапах руху:

- оцінка запасів при їх надходженні здійснюється за первісною вартістю, яка складається із суми фактичних витрат на їх придбання або виготовлення;
- оцінка запасів при їх вибутті здійснюється за методом середньозваженої собівартості, яка визначається щодо кожної одиниці запасів діленням сумарної вартості залишку таких запасів на дату операції на сумарну кількість запасів на дату операції з їх вибуття;
- оцінка запасів на дату складання фінансової звітності здійснюється за первісною вартістю.

Облік кредиторських вимог Фонду до ліквідованих банків

Заборгованість ліквідованих банків по сплаті кредиторських вимог Фонду обліковується на позабалансових рахунках, а саме:

- 1) у складі непередбачених активів:
 - кредиторські вимоги на суму, що підлягає відшкодуванню вкладникам ліквідованого банку;
- 2) у складі списаних активів:
 - кредиторські вимоги на суму несплачених зборів та пені;
 - кредиторські вимоги на суму цільової позики, яка залишилась непогашеною на дату ліквідації банку;
 - кредиторські вимоги на суму відсотків за користування цільовою позикою, які залишились несплаченими на дату ліквідації банку.

3. Склад статті «Довгострокова дебіторська заборгованість» з рядка 1040 графі 4 форми №1 «Баланс»

Склад статті	Сума, тис.грн.
Довгострокова дебіторська заборгованість по розрахунках з працівниками	1 849
Разом:	1 849

4. Склад статті «Інша поточна дебіторська заборгованість» з рядка 1155 графі 4 форми №1 «Баланс»

Склад статті	Сума, тис.грн.
Розрахунки з банками – агентами по виплаті відшкодувань вкладникам ліквідованих банків	50 417
Короткострокова дебіторська заборгованість по розрахунках з працівниками	887
Кошти, надані під звіт	216
Компенсація мобілізованих працівників	134
Цільова позика, надана неплатоспроможним банкам	2 028 942
Розрахунки за соціальним страхуванням	98
Разом:	2 080 694

5. Склад статті «Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів» з рядка 1140 графі 4 форми №1 «Баланс».

Склад статті	Сума, тис.грн.
Розрахунки за нарахованими доходами від операцій з ОВДП	398 007
Розрахунки по зборах учасників Фонду	24 916
Розрахунки за нарахованими відсотками по цільових позиках неплатоспроможних банків	23 128
Розрахунки по пені та штрафам учасників Фонду	1 735
Разом:	447 786

6. Склад статті «Інші довгострокові зобов'язання» з рядка 1515 графі 4 форми №1 «Баланс»

Склад статті	Сума, тис.грн.
Довгострокові векселя, видані в національній валюті	10 117 630
Разом:	10 117 630

7. Склад статті «Інші поточні зобов'язання» з рядка 1690 графі 4 форми №1 «Баланс»

Склад статті	Сума, тис.грн.
Зобов'язання з виплати відшкодування вкладникам ліквідованих банків	1 126 227
Попередньо сплачені збори до Фонду	1 793

Відсотки, нараховані за векселем	152 705
Гарантійні внески учасників для участі в конкурсі по виведенню неплатоспроможного банку з ринку	30 000
Разом:	1 310 725

8. Склад статті «Інші операційні витрати» з рядка 2180 графи 3 форми №2 «Звіт про фінансові результати»

Склад статті	Сума, тис.грн.
Виплата відшкодувань вкладникам ліквідованих банків	8 459 454
Непогашені цільові позики та відсотки неплатоспроможних банків	3 428 674
Надання фінансової підтримки приймаючому банку	722 056
Комісійна винагорода банків-агентів	5
Витрати, пов'язані з виведенням неплатоспроможних банків з ринку	300
Разом:	12 610 489

9. Склад статті «Інші витрати» з рядка 2270 графи 3 форми №2 «Звіт про фінансові результати»

Склад статті	Сума, тис.грн.
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій	353 047
Разом:	353 047

10. Склад статті «Інші надходження від операційної діяльності» з рядка 3095 графи 3 форми №3 «Звіт про рух грошових коштів»

Склад статті	Сума, тис.грн.
Погашення кредиторських вимог ліквідаторами	151 855
Повернення цільових позик та відсотків по цільових позиках від неплатоспроможних банків	675 154
Повернення коштів несплачених вкладникам	536 219
Повернення позик від працівників	216
Надходження допомоги від ФСС з ТВП	428
Гарантійні внески для участі у конкурсі з виведення неплатоспроможних банків з ринку	169 000
Повернення підзвітних коштів	205
Разом:	1 533 077

11. Склад статті «Інші витрачання від операційної діяльності» з рядка 3190 графи 3 форми №3 «Звіт про рух грошових коштів»

Склад статті	Сума, тис.грн.
Перерахування коштів для виплати відшкодування вкладникам	9 044 836
Надання цільових позик неплатоспроможним банкам	6 080 182
Надання фінансової підтримки приймаючому банку	722 056
Повернення гарантійних внесків для участі у конкурсі з виведення неплатоспроможних банків з ринку	139 000
Перерахування коштів на витрати у відрадженнях	2 248
Надання позик працівникам Фонду	1 100
Перерахування коштів до профспілки Фонду	1 676
Сплата судових зборів	70
Разом:	15 991 168

12. Склад статті «Інші надходження від інвестиційної діяльності» з рядка 3250 графи 3 форми №3 «Звіт про рух грошових коштів»

Склад статті	Сума, тис.грн.
Погашення ОВДП	2 577 769
Разом:	2 577 769

13. Склад статті «Інші платежі від інвестиційної діяльності» з рядка 3290 графи 3 форми №3 «Звіт про рух грошових коштів»

Склад статті	Сума, тис.грн.
Аванс, перерахований для придбання необоротних активів	600
Комісія за продаж ОВДП	359
Разом:	959

14. Аналітика позабалансового рахунку №041 «Непередбачені активи і зобов'язання»

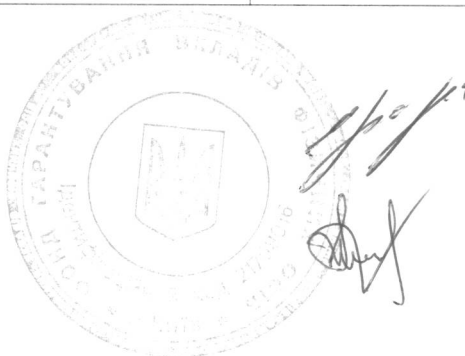
Заборгованість ліквідаторів по сплаті кредиторських вимог Фонду: виплата відшкодування вкладникам, витрати, пов'язані з виведенням неплатоспроможного банку з ринку	Сума, тис.грн.	Строк погашення
ПАТ "Земельний банк"	100 742	Невизначений
АБ "Аллонж"	7 320	Невизначений
АБ "Банк Регіонального Розвитку"	289 174	Невизначений
ПАТ "Синтез"	85 330	Невизначений
АКБ "Європейський"	683 204	Невизначений
АКБ "Одеса-Банк"	71 115	Невизначений
АКБ "Східно-Європейський Банк"	210 042	Невизначений
АКБ "Трансбанк"	436 522	Невизначений
ВАТ Банк "БІГ Енергія"	500 046	Невизначений
ВАТ "Європейський банк розвитку та заощаджень"	327 395	Невизначений
ТОВ КБ "АРМА"	182 864	Невизначений
ПАТ "Володимирський"	100 440	Невизначений
ВАТ КБ "Національний Стандарт"	266 819	Невизначений
КБ "Українська фінансова група"	51 602	Невизначений
ПАТ "Інпромбанк"	63 523	Невизначений
ПАТ "Соцкомбанк"	86 960	Невизначений
ПАТ АКБ "Базис"	284 079	Невизначений
ПАТ "Банк Столиця"	30 053	Невизначений
ВАТ СКБ "Дністер"	336 173	Невизначений
ТОВ "Діалобанк"	98 250	Невизначений
ПАТ "Банк "Таврика"	879 987	Невизначений
ПАТ "ЕРДЕ Банк"	145 391	Невизначений
ПАТ "АВТОКРАЗБАНК"	289 470	Невизначений
ПАТ "БАНК "ФОРУМ"	2 315 726	Невизначений
ПАТ "БРОКБІЗНЕСБАНК"	2 015 333	Невизначений
ПАТ "Єврогазбанк"	667 299	Невизначений
ПАТ "ЗАХІДІНКОМБАНК"	196 273	Невизначений
ПАТ "ЗОЛОТІ ВОРОТА"	111 014	Невизначений
ПАТ "РЕАЛ БАНК"	323 914	Невизначений
ПАТ "СТАРОКИЇВСЬКИЙ БАНК"	74 019	Невизначений
ПАТ "ФІНРОСТБАНК"	275 381	Невизначений
ПАТ БАНК "МЕРКУРІЙ"	532 961	Невизначений
ПАТ КБ "ДАНІЕЛЬ"	131 729	Невизначений
ПАТ КБ "ІНТЕРБАНК"	57 455	Невизначений
ПАТ КБ "ПІВДЕНКОМБАНК"	1 533 566	Невизначений
ПАТ КБ "ПРОМЕКОНОМБАНК"	611 043	Невизначений
ПАТ КБ "УКРАЇНСЬКИЙ ФІНАНСОВИЙ СВІТ"	396 889	Невизначений
Разом:	14 769 103	

15. Аналітика позабалансового рахунку №071 «Списана дебіторська заборгованість»

Заборгованість ліквідаторів по сплаті кредиторських вимог Фонду: цільові позики, відсотки по цільових позиках, збори, пеня	Сума, тис.грн.	Строк погашення
ПАТ "Земельний банк"	692	Невизначений
АБ "Аллонж"	27	Невизначений
АБ "Банк Регіонального Розвитку"	1 011	Невизначений
ПАТ "Синтез"	648	Невизначений
АКБ "Європейський"	1 807	Невизначений
АКБ "Одеса-Банк"	106	Невизначений
АКБ "Східно-Європейський Банк"	358	Невизначений
АКБ "Трансбанк"	403	Невизначений
ТОВ КБ "АРМА"	296	Невизначений
ПАТ "Володимирський"	357	Невизначений
ВАТ КБ "Національний Стандарт"	443	Невизначений
КБ "Українська фінансова група"	152	Невизначений
ПАТ "Інпромбанк"	1 873	Невизначений
ПАТ "Соцкомбанк"	1 177	Невизначений
ПАТ АКБ "Базис"	2 143	Невизначений
ПАТ "Банк Столиця"	84	Невизначений
ВАТ СКБ "Дністер"	3 898	Невизначений
ТОВ "Діалогбанк"	2 462	Невизначений
АКАПБ "Україна"	992	Невизначений
ПАТ "Банк "Таврика"	931 578	Невизначений
ПАТ "ЕРДЕ Банк"	201 265	Невизначений
ПАТ "АВТОКРАЗБАНК"	145 466	Невизначений
ПАТ "БАНК "ФОРУМ"	391 579	Невизначений
ПАТ "БРОКБІЗНЕСБАНК"	561 713	Невизначений
ПАТ "Єврогазбанк"	554 358	Невизначений
ПАТ "ЗАХІДІНКОМБАНК"	73 839	Невизначений
ПАТ "ЗОЛОТІ ВОРОТА"	213 470	Невизначений
ПАТ "РЕАЛ БАНК"	201 357	Невизначений
ПАТ "СТАРОКИЇВСЬКИЙ БАНК"	17 765	Невизначений
ПАТ "ФІНРОСТБАНК"	247 638	Невизначений
ПАТ БАНК "МЕРКУРІЙ"	418 610	Невизначений
ПАТ КБ "ДАНІЕЛЬ"	274 445	Невизначений
ПАТ КБ "ІНТЕРБАНК"	22 839	Невизначений
ПАТ КБ "ПІВДЕНКОМБАНК"	347 033	Невизначений
ПАТ КБ "ПРОМЕКОНОМБАНК"	3 913	Невизначений
ПАТ КБ "УКРАЇНСЬКИЙ ФІНАНСОВИЙ СВІТ"	5 900	Невизначений
Разом:	4 631 697	

Директор-розпорядник

Головний бухгалтер



К.М.Ворушилін

О.С.Перебийніс