

Титульний аркуш

29.04.2026

(дата реєстрації особою
електронного документа)

№ 1

(вихідний реєстраційний
номер електронного
документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення)

Виконавчий директор

Головня О.С.

(посада)

(місце для накладання електронного
підпису уповноваженої особи
емітента/особи, яка надає
забезпечення, що базується на
кваліфікованому сертифікаті
відкритого ключа)

(прізвище та ініціали керівника
або уповноваженої особи)

Річний звіт "ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (36136431) за 2021 рік

Рішення про затвердження річного
звіту:

Рішення Єдиного учасника № 39 від 29.04.2026

Особа, яка здійснює діяльність з
оприлюднення регульованої інформації:

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури
фондового ринку України"

21676262

Україна

DR/00001/APA

Особа, яка здійснює подання звітності
та/або звітних даних до Національної
комісії з цінних паперів та фондового
ринку:

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури
фондового ринку України"

21676262

Україна

DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено на
власному вебсайті емітента

<https://ip-am.ua/>

(URL-адреса вебсайту)

29.04.2026

(дата)

Зміст

| | |
|---|-------------------------------------|
| Титульний аркуш | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Зміст | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо організаційної структури | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо посадових осіб | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо структури власності | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація щодо отриманих особою ліцензій | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю) | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація щодо вартості чистих активів | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про осіб, послугами яких користується особа | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 4. Участь в інших особах. Відомості про участь в інших юридичних особах | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 5. Відокремлені підрозділи. Інформація про відокремлені підрозділи | <input type="checkbox"/> |
| Відокремлені підрозділи відсутні. | |
| 6. Структура капіталу | <input type="checkbox"/> |
| Відсутній облік часток особи в обліковій системі часток, що ведеться Центральним депозитарієм цінних паперів. | |
| 8. Цінні папери. Інформація про облігації | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 9. Інформація про розмір доходу за видами діяльності | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10. Річна фінансова звітність | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 11. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності. Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 12. Твердження щодо річної інформації | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 15. Звіт керівництва (звіт про управління) | <input type="checkbox"/> |
| Звіт про управління Компанією не формується та не подається у відповідності до частини сьомої статті 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999 року, оскільки Компанія не належить до категорії середніх та великих підприємств. | |
| 20. Дивідендна політика | <input checked="" type="checkbox"/> |

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

| | | |
|----|--|---|
| 1 | Повне найменування | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" |
| 2 | Скорочене найменування | ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 36136431 |
| 4 | Дата державної реєстрації | 07.10.2008 |
| 5 | Місцезнаходження | Офіційне місцезнаходження: 01001 Україна Київ м.Київ Велика Житомирська, буд.6/11 Фактичне місцезнаходження: 01001 Україна Київ м.Київ Велика Житомирська, буд.6/11 |
| 6 | Адреса для листування | 01001, м. Київ, Велика Житомирська, буд.6/11 |
| 7 | Особа, яка розкриває інформацію | Емітент |
| 8 | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес | Ні |
| 9 | Категорія підприємства | Мікро |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку | kua@ip-am.com.ua |
| 11 | Адреса вебсайту | https://ip-am.ua/ |
| 12 | Номер телефону | 0442064577 |
| 13 | Статутний капітал, грн | 113000000 |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі | 0 |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | 0 |
| 16 | Середня кількість працівників за звітний період | 32 |
| 17 | Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) | 55352422.31 |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | (66.30) Управління фондами (64.99) Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у. (66.19) Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення |
| 19 | Структура управління особою | Дворівнева |

Банки, що обслуговують особу

| | | |
|---|---|--|
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «БАНК ВОСТОК» |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 26237202 |
| | IBAN | UA293071230000026504010063400 |
| | Валюта рахунку | UAH |

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

| № з/п | Назва органу управління (контролю) | Кількісний склад органу управління (контролю) | Персональний склад органу управління (контролю) |
|-------|------------------------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Загальні збори учасників | 1 (єдиний учасник) | АТ «ЖУРЖІЙ ВЕНЧУРС» |

| | | | |
|---|---------------------|-----------------|--|
| | | | (38901651) в особі Голови Наглядової ради Журжія Андрія Валерійовича, який діє на підставі Статуту |
| 2 | Виконавчий директор | 1 (одноосібний) | Журжій Андрій Валерійович |

Інформація щодо посадових осіб

Виконавчий орган

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП П | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
|-------|---------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|--|---------------------|---|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Виконавчий директор | Журжій Андрій Валерійович | 2856700579 | 19780319-00015 | 1978 | Повна вища освіта за спеціальністю «Правознавство», кваліфікація юрист. Диплом: серії СК № 23704094, виданий Одеською національною юридичною академією 15.04.2004. | 19 | "ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙ І ПАРТНЕРИ», 36136431, Виконавчий директор ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙ І ПАРТНЕРИ», 36136431, Заступник Генераль | 12.11.2021 до переобрання | Ні |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|
| | | | | | | | | ного директор а/ Виконавч ий директор ТОВАРИ СТВО З ОБМЕЖ ЕНОЮ ВІДПОВ ІДАЛЬНІ СТЮ «ГРУПА КОМПА НІЙ «ІНВЕС ТИЦІЙН І ПАРТНЕ РИ», 37935831 », Президен т ПРИВАТ НЕ ПІДПРИ ЄМСТВ О «АЛЬФА -СКАН Україна», 32852253 », Директор АКЦІОН ЕРНЕ ТОВАРИ СТВО «ЗАКРИ ТИЙ НЕДИВЕ РСИФІК ОВАНІ Й КОРПОР АТИВНИ Й ІНВЕСТ ИЦІЙНИ Й ФОНД «СМАЙ Л ІНВЕСТ» », 33149736 , Голова Наглядов ої Ради АКЦІОН ЕРНЕ ТОВАРИ СТВО «ЗАКРИ ТИЙ НЕДИВЕ РСИФІК ОВАНІ Й ВЕНЧУР НИЙ КОРПОР АТИВНИ Й ІНВЕСТ ИЦІЙНИ Й ФОНД | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|
| | | | | | | | | «ЖУРЖІ Й ВЕНЧУР С», 38901651 , Голова Наглядов ої Ради АКЦІОН ЕРНЕ ТОВАРИ СТВО «ЗАКРИ ТИЙ НЕДИВЕ РСИФІК ОВАНІ Й ВЕНЧУР НИЙ КОРПОР АТИВНИ Й ІНВЕСТ ИЦІЙНИ Й ФОНД «ІНВЕС ТМЕНТ ПАРТНЕ РС ГРУП», 37203330 , Голова Наглядов ої ради" (3613643 1) - Виконавч ий директор | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|

Організаційна структура

Зазначається URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено організаційну структуру особи у вигляді схематичного зображення: <https://ip-am.ua/dokumenty/>

3. Структура власності

Зазначається URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщена структура власності особи у схематичному зображенні згідно з вимогами додатку 6 до цього Положення. Структура власності зазначається станом на 31 грудня звітного року: <https://ip-am.ua/dokumenty/>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

Зазначається інформація щодо опису діяльності особи: 1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання. Емітент є членом об'єднання професійних учасників фондового ринку - Української Асоціації Інвестиційного Бізнесу (УАІБ), що знаходиться за адресою: 03150 м. Київ, Україна, вул. Предславинська, 28, офіс 301. Українська Асоціація Інвестиційного Бізнесу (УАІБ) є добровільною недержавною некомерційною організацією, що об'єднує усі компанії з управління активами в Україні. Повноваженнями Асоціації як об'єднання професійних учасників фондового ринку є: Впровадження норм професійної етики у практичній діяльності членів Асоціації. · Розробка та затвердження

методичних рекомендацій щодо провадження професійної діяльності на фондовому ринку членами Асоціації. Впровадження ефективних механізмів розв'язання спорів, пов'язаних з професійною діяльністю членів Асоціації. Моніторинг дотримання членами Асоціації Статуту та внутрішніх документів Асоціації. Емітент є членом УАІБ з 17.04.2009 року. Станом на 31.12.2021 Товариство є учасником та відповідальною особою небанківської фінансової групи ЖУРЖІЙ ВЕНЧУРС з контролером Журжієм Андрієм Валерійовичем. Рішенням НКЦПФР № 100 від 09.02.2021 визнано небанківську фінансову групу ЖУРЖІЙ ВЕНЧУРС з контролером Журжієм Андрієм Валерійовичем. Відповідальна особа небанківської фінансової групи - Компанія (Рішення НКЦПФР № 197 від 18.03.2021). Товариство не є підприємством, що становить суспільний інтерес відповідно до норм Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні». 2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності. Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами. 3. Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо). Обрана облікова політика Товариства затверджена керуючись Податковим кодексом України від 02.12.2010 року № 2755-VI, Законом України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-XIV, Законом України "Про господарські товариства" від 19.09.1991 року № 1576-XII, Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, інструкціями та іншими нормативними актами, які регулюють порядок ведення бухгалтерського обліку, складання та подання фінансової звітності, виконуючи вимоги, передбачені Статутом товариства. Бухгалтерський облік на підприємстві здійснюється бухгалтерією підприємства, яку очолює головний бухгалтер. Кількісний і якісний склад бухгалтерії визначається штатним розкладом і затверджується окремим наказом керівника підприємства. Всі права і обов'язки головного бухгалтера і всіх посадових осіб бухгалтерії визначаються Законом про бухоблік, справжнім наказом і затвердженими посадовими інструкціями. Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться із застосуванням оборотних відомостей з елементами комп'ютерної обробки. Контроль за рівнем відповідності регістрів обліку, порядку, і способу реєстрації і узагальнення інформації, вимогам законодавства покладено на головного бухгалтера підприємства. У Товаристві використовується така методика бухгалтерського обліку: - До основних засобів відносити матеріальні активи, очікуваний термін корисного використання яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік) і первинна вартість яких більше 20 000,00 грн. Нарахування амортизації по основних засобах здійснюється по прямолінійному методу. Класифікується ОЗ відповідно до Податкового Кодексу України ст. 138. - До малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) відносяться матеріальні цінності, очікуваний термін корисного використання (експлуатації) яких більш за один рік і первинна вартість яких менше 1 000,00 грн. Амортизацію по малоцінних необоротних матеріальних активах нараховувати у розмірі 100% в місяці введення їх в експлуатацію. Термін використання нематеріальних активів визначається по кожному об'єкту окремо, у момент його зарахування на баланс, виходячи з: а) терміну використання подібних нематеріальних активів; б) передбачуваного матеріального зносу, правових або інших подібних обмежень відносно термінів використання. Амортизацію нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом. - Довгострокові та короткострокові фінансові інвестиції обліковуються відповідно до вимог IFRS 9. Під час первісного визнання фінансові активи оцінюються за справедливою вартістю. Для фінансових активів, що обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, витрати на операції визнаються у складі витрат звітного періоду. Для інших фінансових активів витрати на операції включаються до первісної вартості активу. Після первісного визнання фінансові активи класифікуються та оцінюються залежно від бізнес-моделі управління

активами та характеристик грошових потоків за такими категоріями: за амортизованою вартістю; за справедливою вартістю через інший сукупний дохід за справедливою вартістю через прибуток або збиток. Прибуток або збиток при первісному визнанні визнається лише у випадку, якщо справедлива вартість відрізняється від ціни операції, і така справедлива вартість підтверджується котируваннями активного ринку або базується на методах оцінки, що використовують виключно спостережувані ринкові дані. Операції з придбання або продажу фінансових активів визнаються на дату укладення угоди, тобто на дату, коли Емітент бере на себе зобов'язання придбати або продати фінансовий актив. - Дебіторська заборгованість визнається фінансовим активом, якщо вона відповідає визначенню фінансового активу відповідно до IFRS 9, а саме є контрактним правом отримати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання. Первісне визнання дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка, як правило, дорівнює ціні операції. Подальша оцінка здійснюється за амортизованою вартістю із застосуванням методу ефективної ставки відсотка, за винятком короткострокової дебіторської заборгованості, яка обліковується за номінальною вартістю, якщо ефект дисконтування є несуттєвим. Дебіторська заборгованість відображається у звітності за вирахуванням резерву під очікувані кредитні збитки (ECL), визначеного відповідно до вимог IFRS 9. - Зобов'язання визнаються відповідно до критеріїв, встановлених IAS 37 та IFRS 9. Фінансові зобов'язання первісно визнаються за справедливою вартістю з урахуванням витрат на операцію. Після первісного визнання фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою вартістю із застосуванням методу ефективної ставки відсотка, за винятком: фінансових зобов'язань, що обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток (FVPL), включаючи похідні фінансові інструменти; фінансових зобов'язань, що виникають у разі невідповідності умов припинення визнання фінансового активу або при застосуванні підходу подальшої участі. Зобов'язання класифікуються як поточні, якщо вони підлягають погашенню протягом 12 місяців після звітної дати, або довгострокові — якщо строк їх погашення перевищує 12 місяців. 4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності. У своєму складі Товариство має достатню кількість кваліфікованих та сертифікованих працівників: середньооблікова чисельність працівників за 2021 рік складала 32 осіб. Товариство на постійній основі організовує внутрішнє навчання для своїх співробітників, у томі числі, що стосується професійної діяльності, сфери запобігання та протидії легалізації (відмиванню доходів) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення, розробляє форми та програми навчання, здійснює моніторинг пропозицій по навчанню. Співробітники Товариства регулярно беруть участь у семінарах та конференціях, підвищують кваліфікацію та здійснюють перепідготовку відповідно до вимог ринку і потреб Товариства, у тому числі Компанія відправляє персонал на навчання до Українського інституту розвитку фондового ринку, співробітники беруть участь в семінарах, які організовує НКЦПФР та УАІБ. 5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік. Протягом звітного року Товариство не здійснювало дослідження та розробки; витрати на дослідження та розробки за звітний рік відсутні. 6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи. Товариство провадить діяльність з управління активами інститутів спільного інвестування, згідно отриманої Ліцензії на провадження професійної діяльності на ринках капіталу - діяльності з уп-равління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами), серії АЕ № 294702, видану Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (надалі – НКЦПФР) від 14.02.2015, строк дії ліцензії: 14.05.2014 – необмежений. Станом на 31.12.2021 – в управлінні Компанії перебувало 69 КІФ-ів. Галузь управління активами інститутів спільного інвестування в Україні поступово розвивається, хоча залежить від загального стану економіки та фондового ринку, а також від ситуації в країні, спричиненої карантинними

обмеженнями внаслідок світової пандемії гострої респіраторної хвороби COVID-19, інфляції. Спостерігається зростання інтересу інвесторів до колективних інвестицій. Компанія використовує фінансово-аналітичні системи для оцінки активів, управління портфелями та контролю ризиків. Також застосовуються сучасні IT-рішення для обліку, звітності та взаємодії з регулятором, зокрема Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Компанія займає стабільну позицію на ринку управління ак-тивами, обслуговуючи значну кількість корпоративних інвестиційних фондів. Наявність 69 КІФ-ів в управлінні свідчить про її помітну частку серед професійних учасників ринку. Основними конку-рентами є інші компанії з управління активами, що також мають ліцензії НКЦПФР та працюють з інститутами спільного інвестування. Перспективні плани розвитку компанії включають роз-ширення кількості фондів в управлінні та залучення нових інвесторів. Також можливе впровадження нових інвестиційних стратегій і підвищення ефективності управління активами за рахунок технологічних рішень.

8. Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків. Діяльність компанії супроводжується низкою ризиків, зокрема ринковим (коливання вартості активів), кредитним (невиконання зобов'язань контрагентами), ліквідності та операційним ри-зиками. Також суттєвим є регуляторний ризик, пов'язаний із вимогами Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку. Для управління ризиками компанія застосовує диверсифікацію активів, постійний моніторинг ринкової ситуації. Використовуються внутрішні політики ри-зик-менеджменту, а також регулярний аналіз портфелів. З метою зменшення впливу ризиків компанія впроваджує системи внутрішнього контролю, автоматизовані інструменти обліку та звітності, а також дотримується нормативних вимог і стандартів, встановлених НКЦПФР. Це дозволяє своєчасно виявляти та мінімізувати потенційні загрози для діяльності та інвесторів.

9. Стратегія подальшої діяльності особи щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому). Метою діяльності Товариства є отримання прибутку від проведення діяльності з управління активами інституційних інвесторів. В найближчий час планується збільшення кількості фондів в управлінні, що дасть змогу покращити фінансовий стан Товариства за рахунок отримання винагороди від управління активами інститутів спільного інвестування.

10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування. За останні роки прослідковується чітка тенденція розвитку Товариства та поліпшення стійкості фінансового стану Товариства. Завдяки правильній і раціональній політиці управління, в майбутньому очікується отримання доходів від реалізації або ефективності управління даних активів.

11. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання, спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, методи фінансування, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення. Протягом останніх років діяльності Товариство придбавало основні засоби переважно для створення робочих місць та для покращення умов перебування в офісному приміщенні. В процесі діяльності Товариство не використовує шкідливих речовин, що могли б впливати на екологічну ситуацію довкілля.

12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень. На діяльність Товариства протягом звітного періоду негативно впливали наступні фактори: - правові колізії в діючому законодавстві; - повномасштабне вторгнення російської федерації в Україну та

подальший період активних бойових дій, що істотно вплинуло на функціонування ринку капіталу, діяльність його учасників та роботу інфраструктурних установ. 13. Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітної періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів (контрактів). Не виконаних договорів на кінець звітної періоду не має. 14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу: 32 особи. Середньооблікова чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом: 0 осіб. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня): 0 осіб. Розмір Фонду оплати праці за 2021 рік склав: 55 352 422,31 грн. Розміру фонду оплати праці відносно 2020 року збільшився. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: наявна 15. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітної періоду, умови та результати цих пропозицій. Товариство не має в організаційній структурі дочірніх підприємств, філій, представництв, відокремлених структурних підрозділів. Змін в організаційній структурі емітента протягом звітної періоду не було. 16. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи. Відсутня інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента.

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

| Вид діяльності | Номер ліцензії | Дата видачі | Орган державної влади, що видав ліцензію | Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності) |
|---|----------------|-------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами) | AE294702 | 14.02.2015 | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку | |

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби, тис.грн | | Орендовані основні засоби, тис.грн | | Основні засоби, усього, тис.грн | |
|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|
| | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | | | | | | |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Невиробничого призначення: | | | | | | |
| будівлі та споруди | 41614 | 39591 | 0 | 0 | 41614 | 39591 |
| машини та | 41060 | 39164 | 0 | 0 | 41060 | 39164 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------------|--|-------|---|---|-------|-------|
| обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 554 | 427 | 0 | 0 | 554 | 427 |
| Усього | 41614 | 39591 | 0 | 0 | 41614 | 39590 |
| Опис | Всі основні засоби, що знаходяться на балансі є власністю товариства. Основних засобів виробничого призначення товариство не має. Основні засоби за кожною основною групою використовуються за своїм прямим призначенням. Обмежень на використання майна емітента немає. | | | | | |

Інформація щодо вартості чистих активів

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|--|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | 123909 | 119433 |
| Статутний капітал, тис.грн | 113000 | 113000 |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн | 113000 | 113000 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи | 109.65 | 105.69 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 103.75 | 107.78 |

Висновок:

Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій НКЦПФР та діючого законодавства. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить - 10909 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить - 6433 тис. грн. Вартість чистих активів перевищує розмір статутного капіталу, що відповідає вимогам законодавства.

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

| Види зобов'язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу, тис.грн | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|--|-----------------|-----------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за вексями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | | X | X |

| | | | | |
|---|---|-------|---|---|
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 2526 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 97382 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 99908 | X | X |

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

| | |
|--|--|
| Повне найменування або ім'я | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04107 , Україна , Київ , м. Київ , вул. Тропініна,7-Г |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | д/н |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | д/н |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | |
| Міжміський код та номер телефону | +380445910437 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | (63.11) Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність |
| Вид послуг, які надає особа | Центральний депозитарій, який забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів. Діяльність не ліцензується. Національний Депозитарій України здійснює обслуговування операцій емітента щодо випущених ним цінних паперів. |
| Повне найменування або ім'я | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКИЙ ЦЕНТР «ІНФОРМ-ПЛЮС» |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 31984899 |
| Місцезнаходження | 04053 , Україна , Київ , м. Київ , вул. Артема, б. 37-41, 3-й поверх |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 2936 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 30.05.2002 |
| Міжміський код та номер телефону | +380445376331 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | (69.20) Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування |
| Вид послуг, які надає особа | ТОВ «АЦ «ІНФОРМ-ПЛЮС» здійснювало аудит фінансової звітності Емітента за 2021 рік |
| Повне найменування або ім'я | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ» |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 36301402 |
| Місцезнаходження | 03150 , Україна , Київ , м. Київ , вул. Казимира Малевича, буд. 86 П, офіс 320 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ № 294709 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 14.02.2015 |

| | |
|--|---|
| Міжміський код та номер телефону | +380672010620 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | (66.12) Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах (64.99) Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у. (66.19) Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення |
| Вид послуг, які надає особа | Обслуговування рахунку в цінних паперах Емітента. |

5. Участь в інших юридичних особах

| № з/п | Повне найменування в т.ч. її організаційно-правова форма | Місцезнаходження | Ідентифікаційний код юридичної особи/ номер/ код з судового/ торговельного/ банківського реєстру | Розмір участі особи, % | | | Активи, які було передано особі |
|-------|---|--|--|------------------------|----------------|---------|---|
| | | | | пряма | опосередкована | сукупна | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Акціонерне товариство "АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «МАКРОС»" | 01001, Київська обл., м. Київ, вул. Велика Житомирська, будинок 6/11 | 44585009 | 100 | 0 | 100 | Грошові кошти, внесок до статутного капіталу. |
| 2 | Акціонерне товариство "АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ВІМПОРТ»" | 01001, Київська обл., м. Київ, вул. Велика Житомирська, будинок 6/11 | 44561056 | 100 | 0 | 100 | Грошові кошти, внесок до статутного капіталу. |
| 3 | Акціонерне товариство "АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ЛАТЕРОН»" | 01001, Київська обл., м. Київ, вул. Велика Житомирська, будинок 6/11 | 44634478 | 100 | 0 | 100 | Грошові кошти, внесок до статутного капіталу. |
| 4 | Акціонерне товариство "АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ІНФОКС»" | 01001, Київська обл., м. Київ, вул. Велика Житомирська, будинок 6/11 | 44573025 | 100 | 0 | 100 | Грошові кошти, внесок до статутного капіталу. |
| 5 | Акціонерне товариство "АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ | 01001, Київська обл., м. Київ, вул. Велика Житомирська, будинок 6/11 | 44453182 | 100 | 0 | 100 | Грошові кошти, внесок до статутного капіталу. |

мільйонів) гривень 00 копійок шляхом їх продажу для формування інвестиційного портфелю емітента з метою одержання доходу від інвестиційної діяльності. Мета додаткової емісії: додаткової емісії облігацій за звітний період не проводилось. До дати початку погашення Компанією викуплено 100% Облігацій на вторинному ринку та повністю виконано грошові зобов'язання перед інвесторами. Випуск Облігацій заблоковано у зв'язку із закінченням терміну погашення випуску, виплати у звітному періоді не здійснювались.

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

| Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД | Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн | Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року |
|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| (66.30) Управління фондами | 65346 | 13 |
| (64.99) Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у. | 447848 | 87 |

2. Річна фінансова звітність

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено річну фінансову звітність особи:

- <https://ip-am.ua/wp-content/uploads/2022/10/KUA-hotovo-1.pdf>

URL-адреса вебсторінки Центру збору фінансової звітності, за якою розміщено електронний файл фінансової звітності:

- https://portal.frs.gov.ua/PublicData/ViewLastPublicDataUpload.aspx?formset_instance_id=101782&submission_pack_version_id=71352&entity_id=-1

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:

| | | |
|---|--|---|
| 1 | Повне найменування | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ» |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 36136431 |
| 3 | Найменування суб'єкта аудиторської діяльності | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКИЙ ЦЕНТР «ІНФОРМ-ПЛЮС» |
| 4 | Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності | 31984899 |
| 5 | Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність | |
| | Реєстровий номер та дата | 2936 30.05.2002 |

| | | |
|----|--|---|
| 6 | внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми | |
| 7 | Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | |
| 8 | Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності |
| 9 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | 01.01.2021 - 31.12.2021 |
| 10 | Думка аудитора | немодифікована |
| 11 | Номер та дата договору на проведення аудиту | 20.12/2/18-АП 20.12.2018 |
| 12 | Дата початку та дата закінчення аудиту | 31.05.2021 - 23.02.2022 |
| 13 | Дата аудиторського звіту | 23.02.2022 |
| 14 | Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства | |
| - | | |

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:

Думка Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ», що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2021 року, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик. На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ» на 31 грудня 2021 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999 року щодо складання фінансової звітності. Повний текст знаходиться за посиланням: <https://ip-am.ua/wp-content/uploads/2022/10/KUA-hotovo-1.pdf>

4. Твердження щодо річної інформації

Зазначається твердження щодо річної інформації

Наскільки відомо керівництву Емітента, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності відповідно до законодавства України, містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента.

3. Дивідендна політика

| | |
|---|-----|
| Наявність затвердженого внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику | так |
| | |

| | |
|--|--|
| Назва внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику | Статут |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику | Єдиний учасник Товариства |
| Дата та номер рішення про затвердження внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику | 11.11.2021 230 |
| Опис ключових положень внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику | Виплата дивідендів здійснюється за рахунок чистого прибутку Товариства особам, які були учасниками Товариства на день прийняття рішення про виплату дивідендів, пропорційно до розміру їх часток. Дивіденди можуть виплачуватись за будь-який період, що є кратним кварталу, місяцю, декаді, дням. Виплата дивідендів здійснюється у строк, що не перевищує 6 місяців з дня прийняття рішення про їх виплату, якщо інший строк не встановлений рішенням Загальних зборів учасників. Товариство не має права приймати рішення про виплату дивідендів або виплачувати дивіденди у випадках передбачених законодавством. Товариство не має права виплачувати дивіденди учаснику, який повністю або частково не вніс свій вклад. |