

**ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ДОВІРА КАСТОДІ БРОК»
за 2017 рік
ЗМІСТ**

Примітка 1. «Загальна інформація про ТОВ «Довіра Кастоді Брок».....	3
Примітка 1.1 «Загальна інформація про Товариство»	3
Примітка 1.2 «Відповідальність керівництва щодо підготовки фінансової звітності».....	3
Примітка 1.3 «Операційне середовище, безперервність діяльності та подальше функціонування».....	3
Примітка 1.4 «Загальна інформація щодо підготовки фінансової звітності»	5
Примітки 1.5«Припущення про безперервність діяльності».....	5
Примітка 1.6 «Застосування нових, переглянутих та змінених Міжнародних стандартів фінансової звітності та інтерпретацій».....	5
Примітка 2 «Основні (суттєві) положення облікової політики».....	7
Примітки 2.1. « Основа формування облікових політик, зміни в облікових політиках»	7
Примітка 2.2 «МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання», МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».....	11
Примітки 2.3 «Визнання та оцінка окремих видів активів в Товаристві».....	16
Примітка 3 «Суттєві облікові судження та оцінки»	30
Примітка 4 «Розкриття інформації по статтям, рекласифікація та подання іншої інформації» .31	
4.1. МСБО 16 «Основні засоби» МСБО 38 «Нематеріальні активи»	31
4.2.Довгострокова дебіторська заборгованість, тис.грн.	32
4.3. МСФЗ 5 «Непоточні активи, утримувані для продажу та припинена діяльність».....	32
4.4.Оборотні активи та дебіторська заборгованість.	32
4.5. Грошові кошти та їх еквіваленти.....	33
4.6. МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» ,МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання», МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка»	33
4.6.1. Рівень ієрархії справедливої вартості, до якого належать оцінки справедливої вартості...34	
4.6.2. Переміщення між 1-м та 2-м рівнями ієрархії справедливої вартості	34
4.7. Витрати майбутніх періодів.....	34
4.8.Капітал. Звіт про власний капітал за 2017 рік.	34
4.9.Довгострокові та поточні зобов'язання, тис.грн.	35
4.10.МСБО 18 «Виручка» (Доходи). Звіт про сукупний дохід за 2017 рік.....	36
4.11. Адміністративні витрати.	37
4.12.Умовні активи та зобов'язання МСБО 37 «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи».....	38
4.13. Звіт про рух грошових коштів	43
Примітка 5 «Зміни облікової політики»	43

Примітка 6 «МСБО 24 Розкриття інформації про операції з пов'язаними особами».....	43
Примітка 7. «Події після дати балансу».....	44
Примітка 8. «Затвердження фінансових звітів».....	44

Примітка 1. «Загальна інформація про ТОВ «ДОВІРА КАСТОДІ БРОК» (надалі за текстом - «Товариство»)

Примітка 1.1 «Загальна інформація про Товариство»

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДОВІРА КАСТОДІ БРОК» здійснює діяльність на ринку цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДОВІРА КАСТОДІ БРОК»

Скорочене найменування юридичної особи – ТОВ «ДОВІРА КАСТОДІ БРОК»;

Повне та скорочене найменування юридичної особи англійською мовою - LIMITED LIABILITY COMPANY "DOVIRA CUSTODY BROK" ("DOVIRA CUSTODY BROK" LLC);

Код підприємства за ЄДРПОУ – 37686943;

Організаційно-правова форма – Товариство з обмеженою відповідальністю;

Місцезнаходження юридичної особи - 04050, м.Київ, Шевченківський район вулиця Глибочицька буд. 29/31

Товариство було зареєстроване 19 квітня 2011 р. в Україні, відділом державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців Оболонського району реєстраційної служби Головного управління юстиції у місті Києві у формі Товариства з обмеженою відповідальністю. Номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи - 1 073 102 0000 020645.

Станом на 31.12.2017 року Товариство має право на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку:

- депозитарна діяльність (депозитарна діяльність зберігача цінних паперів), видана НКЦПФР рішенням №2325 від 10.10.2013.

- діяльність з торгівлі цінними паперами: дилерська та брокерська діяльність, видана Рішенням НКЦПФР №112 від 16.02.2017 року.

- дилерська діяльність, видана рішенням НКЦПФР № від рішення №112 від 16.02.2017 року.

Органами управління Товариства є Загальні збори учасників та Директор.

Середня кількість штатних працівників Товариства на 31.12.2017р становить 3 особи (дві особи на основному місці роботи та один сумісник).

Видами діяльності Товариства згідно КВЕД є:

66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах (основний);

66.11 Управління фінансовими ринками;

66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення

Офіційна сторінка в інтернеті, на якій доступна інформація про Товариство: <http://dkb.uaфин.net/>.

Адреса електронної пошти: office@btc-broker.com

Інформація про дочірні та асоційовані компанії: немає.

Відокремлені підрозділи (філії та представництва): немає.

Організаційна структура Товариства визначена Статутом, організаційно-правова форма – товариство з обмеженою відповідальністю.

Для стабільної та безперервної діяльності Товариством розроблені внутрішні положення, інструкції, правила, накази, розпорядження і т.п. оперативні документи внутрішнього контролю, первинного фінансового моніторингу та аудиту.

Метою діяльності є забезпечення суспільних та особистих потреб шляхом здійснення діяльності з торгівлі цінними паперами та отримання прибутку.

Примітка 1.2 «Відповідальність керівництва щодо підготовки фінансової звітності»

Керівництво несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, за вибір відповідних принципів бухгалтерського обліку та послідовне застосування цих принципів, за

