

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
«ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ  
КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД  
«КАМЕТ»

# ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

*Звіт про управління представлений компанією, яка здійснює управління активами Фонду та фінансова звітність за рік, що закінчився 31.12.2024р.*

Дата складання – 28 лютого 2025р.

## I. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

**АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «КАМЕТ»** (далі по тексті - «Фонд») є інститутом спільного інвестування, який здійснює діяльність на ринках капіталу, який створено у формі акціонерного товариства відповідно до Рішення № 1 засновника Товариства від 31 липня 2016 року строком на 50 (п'ятдесят) років для провадження виключно діяльності зі спільного інвестування. Провадження діяльності зі спільного інвестування здійснюється Фондом з дати включення Фонду до Єдиного державного реєстру інститутів спільного інвестування, і в межах строку діяльності на який було створено Фонд.

Фонд провадить свою діяльність відповідно до Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Закону України «Про інститути спільного інвестування», Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та чинного законодавства України, нормативно-правових актів, що регулюють діяльність інститутів спільного інвестування (надалі – ІСІ), Статуту, Регламенту та внутрішніх документів Фонду. Законодавство про акціонерні товариства не застосовується до регулювання діяльності Фонду.

Фонд є інститутом спільного інвестування закритого типу без зобов'язань щодо викупу емітованих ним акцій до моменту його припинення. Фонд є інститутом спільного інвестування недиверсифікованого виду, є строковим і таким яке створено на строк 50 (п'ятдесят) років з дати внесення до Єдиного державного реєстру інститутів спільного інвестування.

Фонд створений як закритий недиверсифікований венчурний корпоративний інвестиційний фонд, цілями діяльності якого є отримання прибутку від проведення діяльності щодо спільного інвестування, забезпечення прибутковості вкладень та приросту вкладених коштів учасників Фонду. Діяльність із спільного інвестування здійснюється після внесення Фонду до Єдиного державного реєстру інститутів спільного інвестування та отримання свідоцтва про внесення Фонду до Єдиного державного реєстру інститутів спільного інвестування.

Предметом діяльності Фонду є діяльність зі спільного інвестування, яка провадиться в інтересах учасників фонду і за рахунок Фонду шляхом емісії простих іменних Акцій.

Пріоритетними напрямками інвестиційної діяльності Фонду є:

- фінансова та страхова діяльність;
- будівництво;
- сільськогосподарська діяльність;
- переробна промисловість;
- операції з нерухомим майном.

Інвестування може здійснюватися шляхом придбання цінних паперів, похідних (деривативів), корпоративних прав підприємств, що здійснюють діяльність у вищезазначених напрямках, придбання та/або створення нерухомого майна, майнових прав на об'єкти інтелектуальної власності. Інвестування може здійснюватися в інші активи дозволені чинним законодавством України.

Діяльність із спільного інвестування є виключною діяльністю Фонду

Протягом 2024 року Фонд провадив діяльність з придбання деривативних контрактів та купівлю корпоративних прав, придбання та продажу майбутніх об'єктів нерухомості, видачу відсоткових позик підприємствам, частки яких є у власності Фонду та отримання відсоткового доходу за позиками.

Ведення господарської діяльності та управління активами здійснюється Компанією з управління активами згідно Договору про управління активами корпоративного інвестиційного фонду № КІФ-02/18-1 від 17.12.2021р.

Станом на 31.12.2024р. Фонд здійснює свою діяльність на підставі Свідоцтва про внесення відомостей про інститут спільного інвестування до державного реєстру інститутів спільного інвестування №00458 від 28.11.2016р., Реєстраційний код за ЄДРІСІ-13300458;

## II. КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

У 2024 році активами фонду управляло ТОВ «КУА «АВАЛОН ГРУП»(надалі – КУА) на підставі Договору про управління активами корпоративного інвестиційного фонду КІФ-02/18-1 від 17.12.2021р. (далі по тексті – «Договір про управління активами»).

Органами управління Фонду є Загальні збори учасників та Наглядова рада .

Станом на 31 грудня 2024 р. єдиним учасником Фонду є: юридична особа-нерезидент ПЛЕЙНМОНТ КЕПІТАЛ ЛТД, НЕ 429366, Республіка Кіпр, який володіє 100 % розміщених акцій, а саме 6 045 507 штукami на суму по номіналу 6 045 507,00 грн. (Шість мільйонів сорок п'ять тисяч п'ятсот сім грн.).

На дату складання Звіту кінцевими бенефіціарами Фонду є: ГОЛЬШТЕЙН АЛОН (Громадянин Ізраїля) та ДЕЖАКО МАКСИМІЛІАН (Громадянин Австрії).

Метою провадження діяльності Фондом є отримання максимального прибутку для учасників фонду від здійснення спільного інвестування.

Фондом дотримуються правила та принципи корпоративного управління, встановлені Статутом фонду та Законом України «Про інститути спільного інвестування», а також Законом України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки».

Управління активами Фонду здійснює КУА.

У Фонді відсутні факти порушення КУА внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди Фонду або клієнтам Фонду.

Протягом року до Фонду не застосовувалися заходи впливу органами державної влади, в тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу.

Винагорода КУА за 2024 рік становила 1 200 тис.грн.

Управління ризиками Фонду здійснює КУА відповідно до своїх внутрішніх положень та Договору про управління активами Фонду.

Внутрішній аудит фонду здійснює КУА відповідно до своїх внутрішніх положень та Договору про управління активами Фонду.

В 2022 році Фондом перепризначено зовнішнього аудитора - ТОВ АКФ «Бізнес Партнери», яке має право проводити обов'язковий аудит суб'єктів господарювання, які становлять суспільний інтерес, терміном на три роки.

Інші заходи щодо управління Фондом здійснюються КУА.

Склад Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «КАМЕТ» відповідно до ст. 29 Закону України «Про інститути спільного інвестування» із 01.01.2024 року до 27.09.2024 року:

- Кунців Олена Михайлівна (голова наглядової ради);
- Прійма Артур Володимирович (секретар наглядової ради);
- Баєв Віталій Ігорович (член наглядової ради).

Протоколом наглядової ради АТ «КАМЕТ» № 616 від 28.09.2024 року згідно рішення єдиного учасника АТ «КАМЕТ» № 50 від 13.09.2024 року було обрано нову наглядову раду фонду. Зокрема, було обрано нових членів наглядової ради:

- Кунців Олена Михайлівна (голова наглядової ради);
- Сотнікова Інна Михайлівна (секретар наглядової ради);
- Дуфанець Христина Зіновіївна (член наглядової ради).

Загалом протягом 2024 року Наглядовою радою було прийнято загалом 41 рішення, із яких:

- 12 рішень по виплаті винагороди КУА;
- 4 по виплаті дивідендів;
- 6 на купівлю-продаж частки в статутних капіталах товариств;
- 2 протоколи щодо участі у загальних зборах товариств;
- 12 протоколів на купівлю-продаж майбутніх об'єктів будівництва;
- 5 інших протоколів, зокрема: повернення боргу з виплати дивідендів, внесення змін до проспекту емісії, складення переліку осіб для виплати дивідендів, про обрання нового складу наглядової ради.

### III. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

За результатами діяльності за 2024 рік Фондом отримано чистий прибуток в розмірі 1 757 462 тис.грн, що на 1 393 237 тис.грн більше, ніж за підсумками 2023 року.

В 2024 році Фондом понесено наступні витрати та отримано наступні доходи:

	За 2024 рік
<b>Інші операційні доходи</b>	<b>2 457 876</b>
Нараховані % за виданими позиками	197 014
Дохід від реалізації деривативів	740 873
Роялті	480
Нараховані % на залишок коштів на поточному рахунку	6 821
Переоцінка інвестиційної нерухомості	3 894
Доходи від реалізації МОН	1 508 794
<b>Інші фінансові доходи</b>	<b>815</b>
Дивіденди отримані	815
<b>Інші доходи</b>	<b>207 648</b>
Дохід від реалізації фінансових інвестицій (корпоративних прав)	114 092
Дооцінка корпоративних прав	93 556
Інші доходи	

<b>Всього доходів</b>	<b>2 666 339</b>
<b>Адміністративні витрати</b>	<b>8 480</b>
Винагорода КУА	1 200
Банківські послуги	623
Орендна плата	175
Винагорода інвестиційній компанії	274
Винагорода аудитору	135
Винагорода оцінювачу майна	167
Юридичні/нотаріальні послуги	5 824
Депозитарні послуги	7
Податок на нерухоме майно	30
Інші адміністративні витрати	45
<b>Інші операційні витрати</b>	<b>876 226</b>
Собівартість реалізованих деривативів	3 347
Собівартість реалізованих МОНів	628 380
Сумнівні та безнадійні борги (резерв)	46 376
Втрати від дисконтування позик	197 628
Амортизація нематеріальних активів	495
<b>Інші витрати</b>	<b>24 171</b>
Собівартість реалізації корпоративних прав	24 171
<b>Всього витрат</b>	<b>908 877</b>
<b>Чистий фінансовий результат</b>	<b>1 757 462</b>

В 2024 році Фонд демонструє збільшення доходів та прибутку.

Протягом 2024 року Фондом прийнято наступні рішення про нарахування та виплату дивідендів:

- рішення №48 від 07 червня 2024 року про нарахування та виплату дивідендів за 1 квартал 2024 року в розмірі 285 832 тис. грн. на користь учасника Фонду - PLEINMONT CAPITAL LTD /ПЛЕЙНМОНТ КЕПІТАЛ ЛТД. Станом на 31 грудня 2024 року дивіденди виплачені частково, борг за невиплаченими дивідендами за цим рішенням станом на 31 грудня- 2024 року становить 1 728 тис. грн.;
- рішення №49 від 06 серпня 2024 року про нарахування та виплату дивідендів за 2023 рік в розмірі 252 098 тис. грн. на користь учасника Фонду - PLEINMONT CAPITAL LTD /ПЛЕЙНМОНТ КЕПІТАЛ ЛТД. Станом на 31 грудня 2024 року дивіденди виплачені повністю.;
- рішення №51 від 13 вересня 2024 року про нарахування та виплату дивідендів за 2023 рік в розмірі 272 048 тис. грн. на користь учасника Фонду - PLEINMONT CAPITAL LTD /ПЛЕЙНМОНТ КЕПІТАЛ ЛТД. 31 грудня 2024 року дивіденди виплачені повністю.;
- рішення №52 від 16 грудня 2024 року про нарахування та виплату дивідендів за 2023 рік в розмірі 522 936 тис. грн. на користь учасника Фонду - PLEINMONT CAPITAL LTD /ПЛЕЙНМОНТ КЕПІТАЛ ЛТД. Станом на 31 грудня 2024 року дивіденди не виплачені;
- рішення №53 від 20 грудня 2024 року про нарахування та виплату дивідендів за 1 півріччя 2024 року в розмірі 300 039 тис. грн. на користь учасника Фонду - PLEINMONT CAPITAL LTD /ПЛЕЙНМОНТ КЕПІТАЛ ЛТД. Станом на 31 грудня 2024 року дивіденди не виплачені.

Також протягом 2024 року було погашено заборгованість за дивідендами перед попереднім акціонером – СТЕРНАДА ХОЛДІНГ ЛТД на суму 118 896 тис. грн.

Протягом 2024 року збільшення заявленого статутного капіталу не відбувалось.

Додатковий капітал та капітал в дооцінках у зв'язку з переоцінками основних засобів у звітному та порівняльному роках не виникав. Переоцінка інвестиційної нерухомості до справедливої вартості визнана у складі іншого операційного доходу звітного та попереднього років.

У звітному періоді Фондом було здійснено зменшення зареєстрованого статутного капіталу до реально сплаченого.

#### IV. ЧИСТІ АКТИВИ ФОНДУ, ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Компанія з управління активами розраховує вартість чистих активів Фонду станом на останній календарний день місяця, зокрема й на день складення інформації щодо діяльності інституту спільного інвестування.

Розрахунок вартості чистих активів Фонду станом на 31.12.2024р.

№ з/п	Найменування показника	Значення показника, грн.
1	2	3
1	Активи фонду, грн (вартість)	2 161 460 612,84
2	Зобов'язання фонду, грн	824 713 365,18
3	Вартість чистих активів фонду, грн (ряд.1- ряд.2)	1 336 747 247,66
4	Кількість акцій, що знаходяться в обігу, одиниць	6 045 507
5	Вартість чистих активів у розрахунку на одну акцію, грн./одиницю (ряд.3/ряд.4)	221 ,11

Станом на 31.12.2024 р., на балансі Фонду обліковувалися поточні зобов'язання:

*тис. грн.*

Найменування показника	31.12.2024
Кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	824 703
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	10
<b>Всього кредиторська заборгованість</b>	<b>824 713</b>

#### V. РИЗИКИ

Управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Фонду і є важливим елементом його діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Фонду. Оперативний і юридичний контроль має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків.

Керівництво Фонду визнає, що діяльність Фонду пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. Управління ризиками керівництвом Фонду здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

##### **Кредитний ризик**

Кредитний ризик – ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик

притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні рахунки в банках, дебіторська заборгованість.

Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Фонду є оцінка кредитоспроможності клієнтів, для чого використовується будь-яка доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання.

Станом на 31.12.2024 р. кредитний ризик є низьким, що підтверджується чинниками, які враховують специфіку контрагентів, загальні економічні умови та оцінку як поточного, так і прогнозного напрямків зміни умов станом на звітну дату. Всі банки, в яких має відкриті банківські рахунки Фонд мають інвестиційний кредитний рейтинг, що підтверджується зокрема наступними повідомленнями:

Найменування банківської установи	Кредитний рейтинг	Дата присвоєння	Посилання на повідомлення про кредитний рейтинг установи
АТ «ОТП Банк»	uaAAA	25.11.2024р.	<a href="https://www.credit-rating.ua/ua/events/press-releases/15880/">https://www.credit-rating.ua/ua/events/press-releases/15880/</a>
АТ «Альтбанк»	uaAA	10.12.2024р.	<a href="https://www.credit-rating.ua/ua/events/press-releases/15897/">https://www.credit-rating.ua/ua/events/press-releases/15897/</a>
АТ «Універсал банк»	uaAAA	27.09.2024р.	<a href="https://www.credit-rating.ua/ua/events/press-releases/15852/">https://www.credit-rating.ua/ua/events/press-releases/15852/</a>

Вищезазначені рейтинги відповідають інвестиційному рівню за Національною рейтинговою шкалою.

Станом на 31.12.2024 р. на балансі Фонду обліковуються позики інформації по яких наведені у розділі 6.7 Приміток. За результатами проведеного аналізу, враховуючи підходи, затверджені в Фонді у межах системи управління ризикам, керівництво прийшло висновку про необхідність розрахунку очікуваного кредитного збитку у сумі 197 628 тис. грн.

За період з 01.01.2024 р. по 31.12.2024 р. змін справедливої вартості фінансового активу, а саме справедливої вартості грошових коштів на поточному рахунку, не відбувалось.

До заходів з мінімізації впливу кредитного ризику Фонд відносить: встановлення внутрішнього обмеження обсягу дебіторської заборгованості в активах установи; диверсифікацію структури активів установи; аналіз платоспроможності контрагентів; здійснення заходів щодо недопущення наявності в активах Фонду простроченої дебіторської заборгованості.

Також у Компанії, що управляє Фондом, для внутрішньої системи заходів із запобігання та мінімізації впливу ризиків створені: система управління ризиками, внутрішній аудит (контроль), корпоративне управління.

### ***Ринковий ризик***

Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Фонд наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції, облігації та інші фінансові інструменти.

Інший ціновий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Фонду притаманний не значний інший ціновий ризик, оскільки активи Фонду не інвестуються у фінансові інструменти, яким притаманний такий тип ризику, а саме в цінні папери, погашення та отримання

доходу за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України (облігації внутрішньої державної позики).

**Валютний ризик** – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів. Фонд проводить певні операції в іноземних валютах. Фонд не використовує похідних фінансових інструментів для управління для управління своїм валютним ризиком.

Для мінімізації та контролю за валютними ризиками Фонд контролює частку активів, номінованих в іноземній валюті, у загальному обсягу активів.

Станом на 01.01.2024 та на 31.12.2024 валютні активи та валютні зобов'язання у Фонді відсутні.

**Відсотковий ризик** – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Фонду усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Фонду, так і на справедливу вартість чистих активів. Фонд не несе значний відсотковий ризик, оскільки активи не розміщені в боргових цінних паперах, а позики мають фіксовану відсоткову ставку.

#### ***Ризик ліквідності***

Ризик ліквідності – ризик того, що Фонд матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу.

Фонд здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Інформація щодо недисконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями Фонду в розрізі строків погашення представлена наступним чином:

*тис. грн.*

Рік, що закінчився 31 грудня 2023 року	До 1 місяця	Від 1 місяця до 3 місяців	Від 3 місяців до 1 року	Від 1 року до 5 років	Більше 5 років	Всього
Розрахунки з учасниками	-	-	118 896	-	-	118 896
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	11	-	-	-	-	11
<b>Всього</b>	<b>11</b>	<b>-</b>	<b>118 896</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>118 907</b>
Рік, що закінчився 31 грудня 2024 року	До 1 місяця	Від 1 місяця до 3 місяців	Від 3 місяців до 1 року	Від 1 року до 5 років	Більше 5 років	Всього
Розрахунки з учасниками	-	-	824 703	-	-	824 703
Кредиторська заборгованість за товари роботи, послуги	10	-	-	-	-	10
<b>Всього</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>824 703</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>824 713</b>

## **VI. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ**

Станом на 31.12.2024р., на балансі Фонду обліковувалися довгострокові фінансові інвестиції, що є частками в статутному капіталі вітчизняних підприємств.

*тис. грн.*

Найменування показника	31.12.2024
Довгострокові фінансові інвестиції	231 335

Фондом здійснено переоцінку вартості часток в статутному капіталі Товариств станом на 31.12.2024 р. Результат переоцінки відображено в таблиці:

тис. грн.

Найменування показника	Вартість станом на 31.12.2023р., грн.	Вартість Дооцінки Уцінки	Внески в статутний капітал, придбання та продажі	Справедлива вартість станом на 31.12.2023р., грн.
Довгострокові фінансові інвестиції	94 449	+93 558 -2	67 501 (24 171)	231 335

Станом на 31.12.2024 р. фінансові інвестиції обліковуються за справедливою вартістю, а саме:

Код за ЄДРПОУ об'єкта інвестування	Об'єкт інвестування	Місце знаходження юридичної особи	Оцінна вартість, грн.	Частка в статутном у капіталі юридично ї особи, %
43362411	Частка в статутному капіталі ТОВ "А-ПАРК ОПЕРЕЙТИНГ"	79040 Львівська обл., місто Львів, вул. Любінська, будинок 191 "Б"	3 970,00	10
42634572	Частка в статутному капіталі ТОВ "АПАРТ ГРЮНЕР"	79007, Львівська обл., місто Львів, площа Генерала Григоренка, буд. 5	2 430 000,00	10
19330208	Частка в статутному капіталі ТОВ "АРАКС ХОЛДИНГ"	79005, Львівська обл., місто Львів, вул. Шухевича, буд. 3	20 260 000,00	10
35664294	Частка в статутному капіталі ТОВ "ІННОВАЦІЙНІ СИСТЕМИ МЕНЕДЖМЕНТУ"	79005, Львівська обл., місто Львів, вул. Шухевича, буд. 3	1,00	100
41702604	Частка в статутному капіталі ТОВ "ДЖАМБО МАРКЕТ"	79020, Львівська обл., місто Львів, пр-т Чорновола 16 і	72 170 000,00	10
36152703	Частка в статутному капіталі ТОВ "ЛІНКОР ГРУП"	79058, Львівська обл., місто Львів, проспект Чорновола, будинок 2Б	9 410 000,00	10
42636098	Частка в статутному капіталі ТОВ "ПАСАЖ ГРЮНЕР"	79007, Львівська обл., місто Львів, площа Генерала Григоренка, буд. 5	0,10	10
42765932	Частка в статутному капіталі ТОВ "АЕРОПОРТ ПАРК"	79040, Львівська обл., місто Львів, вул. Любінська, буд. 191 "Б"	0,10	10
41409185	Частка в статутному капіталі ТОВ "Справжній ресторан"	79005, Львівська обл., місто Львів, вул. Вороного М., буд. 3	2 450 000,00	10
41806637	Частка в статутному капіталі ТОВ "Чародійка Холдинг"	79005, Львівська обл., місто Львів, вул. Франка, буд. 23 "а"	0,10	10
42647217	Частка в статутному капіталі ТОВ "ФРІДОМ АВЕНЮ"	79007, Львівська обл., місто Львів, проспект Свободи, буд. 21	0,10	10
34668570	Частка в статутному капіталі ТОВ "ПЛАЗА ЛЬВІВ"	79071, Львівська обл., місто Львів, вул. Кульпарківська, буд. 200 А	22 110 000,00	10
44328429	ТОВ «АВАЛОН СЕЙЛС»	Україна, 79020, Львівська обл., місто Львів, пр. Чорновола В., будинок 18	35 000 000,00	100



43984640	Частка в статутному капіталі ТОВ «АПСАЙД ІНВЕСТ»	Україна, 79060, Львівська обл., місто Львів, пр.Червоної Калини, будинок 60	0,10	10
44087934	Частка в статутному капіталі ТОВ «АП ПРОПЕРТІ»	Україна, 76060, Львівська обл., місто Львів, пр.Червоної Калини, будинок 60	0,10	10
41675320	Частка в статутному капіталі ТОВ "АВАЛОН СТАТУС"	Україна, 79060, Львівська обл., місто Львів, ПРОСПЕКТ ЧЕРВОНОЇ КАЛИНИ, будинок 60	1 000,00	10
45256078	Частка в статутному капіталі ТОВ «АКТИВ ПРОПЕРТІ»	Україна, 79024, Львівська обл., місто Львів, вул.Хмельницького Б., будинок 176	67 500 000,00	10
40742997	Частка в статутному капіталі ТОВ "ПАРТНЕРСЬКА ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ"	Україна, 79013, Львівська обл., місто Львів, ВУЛИЦЯ КАСТЕЛІВКА, будинок 40 А	100,00	10
<b>Всього</b>			<b>231 335 071,60</b>	

Вартість фінансових активів (часток в статутному капіталі товариств), які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки у складі прибутку/збитку, переглядається згідно рішення виконавчого органу Фонду і у фінансовій звітності Фонду такі фінансові активи (частки в статутному капіталі товариств) обліковуються по вартості згідно прийнятого рішення виконавчим органом Компанії. Зміна справедливої вартості фінансових активів відображається Фондом в звітному році в бухгалтерському обліку після оприлюднення фінансових звітів товариств за попередній звітний рік.

## VII. ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ

Фінансова звітність фонду за рік, який завершився 31.12.2024р. розміщена на сайті за адресою:  
<http://avalon-group.com.ua/funds-in-management/test/f%D1%96nansova-zv%D1%96tn%D1%96st>

Директор ТОВ «КУА «АВАЛОН ГРУП»



Олег КИРИЛЮК

8/12

