

## Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Голова Правління		Пономаренко Володимир Вікторович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	20.04.2016
		(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2015 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФК СОКРАТ"

2. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

21645965

4. Місцезнаходження

Київська, Подільський, 04070, Київ, вул. Почайнинська, будинок 70, офіс 65

5. Міжміський код, телефон та факс

044-499-40-00 044-481-49-88

6. Електронна поштова адреса

contact@sokrat.com.ua

#### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		20.04.2016
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень. Цінні папери України № 75	25.04.2016
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	www.sokrat.com.ua в мережі Інтернет	25.04.2016
	(адреса сторінки)	(дата)

## Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	X
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року	
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
23. Основні відомості про ФОН
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
27. Правила ФОН
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X
29. Текст аудиторського висновку (звіту)
30. Річна фінансова звітність
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X
32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

«Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб» не зазначались, оскільки Товариство не приймало участі в створенні юридичних осіб. «Інформація про рейтингове агентство» не заповнювалась, оскільки Товариство за звітний період не користувалось послугами рейтингових агентств. Товариство не розкриває «Інформацію про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)» - є приватним акціонерним товариством, яке здійснило приватне (закрите) розміщення цінних паперів. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам Товариства, не вказується, тому що є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. «Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента» не заповнювалась, так як посадові особи Товариства не володіють його акціями. «Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента (фізичні особи)» не заповнювалась у зв'язку з тим, що фізичні особи не володіють акціями Товариства. «Інформація про органи управління емітента» - для акціонерних товариств ця форма не заповнюється. Товариство не розкриває «Інформацію про дивіденди», тому що є приватним акціонерним товариством, яке здійснило приватне (закрите) розміщення цінних паперів. Товариство не розкриває «Інформацію про осіб, послугами яких користується емітент» - є приватним акціонерним товариством, яке здійснило приватне (закрите) розміщення цінних паперів. «Інформація про облігації емітента» («Похідні облігації»; «Дисконтні облігації»; «Цільові (безпроцентні) облігації»), «Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом», «Інформація про похідні цінні папери» не заповнювалась у зв'язку з тим, що процентні, дисконтні, цільові облігації та інші цінні папери (емісія яких підлягає реєстрації) Товариством не випускалися.

### 33. Примітки

«Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду» не заповнювалась, у зв'язку з тим, що Товариство не проводило викупу власних акцій протягом звітного періоду. Товариство не розкриває «Інформацію про опис бізнесу» - є приватним акціонерним товариством, яке здійснило приватне (закрите) розміщення цінних паперів. Товариство не розкриває «Інформацію про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції» та «Інформацію про собівартість реалізованої продукції», тому що не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість, виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. Види діяльності Товариства – «64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.», «66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах», «66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення». Товариство не отримувало гарантій третіх осіб за випусками боргових цінних паперів, тому що не випускало боргові цінні папери. Договорів позики, права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття Товариство не уклало. Товариство не є емітентом іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів та емітентом сертифікатів ФОН, тому відповідні форми звіту не заповнювались. «Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів» не заповнювалась, так як випуск цінних паперів Товариства переведено у бездокументарну форму, замовлення та видача сертифікатів не здійснювались. Текст аудиторського висновку Товариство не розкриває - є приватним акціонерним товариством, яке здійснило приватне (закрите) розміщення цінних паперів. Товариство не складає фінансову звітність за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку. Звіт про стан об'єкта нерухомості не надається, тому що Товариство не здійснювало випуск цільових облігацій.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФК СОКРАТ"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

A01 № 769625

3. Дата проведення державної реєстрації

11.10.1994

4. Територія (область)

м. Київ

5. Статутний капітал (грн)

41860000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

15

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

64.99 [2010]Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.

66.12 [2010]Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах

66.19 [2010]Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення

10. Органи управління підприємства

д/н

11. Банки, що обслуговують емітента:

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

Публічне акціонерне товариство "АЛЬФА-БАНК"

2) МФО банку

300346

3) поточний рахунок

26508010043601

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

Публічне акціонерне товариство "АЛЬФА-БАНК"

5) МФО банку

300346

6) поточний рахунок

26508010043601

#### 12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності\*

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, діяльність з управління цінними паперами	263142	19.06.2013	Національна комісія з цінних паперів та	Необмежена

			фондового ринку	
<b>Опис</b>	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): строк дії ліцензії необмежений			
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, андеррайтинг	185224	22.10.2012	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Необмежена
<b>Опис</b>	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): строк дії ліцензії необмежений			
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, брокерська діяльність	185222	22.10.2012	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Необмежена
<b>Опис</b>	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): строк дії ліцензії необмежений			
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, дилерська діяльність	185223	22.10.2012	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Необмежена
<b>Опис</b>	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): строк дії ліцензії необмежений			

### Інформація щодо посади корпоративного секретаря

(для акціонерних товариств)

Дата введення посади корпоративного секретаря	Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря
1	2	3
01.06.2009	01.06.2009	Сидельникова Наталія Олександрівна
Опис	Досвід роботи: працює корпоративним секретарем Наглядової ради в ПрАТ "ФК Сократ" з 01.06.2009 р., до цього працювала секретарем Наглядової ради ПрАТ "ФК Сократ", судимості за корисливі та посадові злочини немає.	

### V. Інформація про посадових осіб емітента

#### 6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Ревізор

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Смалій Тетяна Володимирівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1978

5) освіта\*\*

Вища, Київський національний економічний університет

6) стаж роботи (років)\*\*

3

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ЗАТ «Енран», менеджер по роботі з ВІП клієнтами

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

25.04.2012 25.04.2015

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формах не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 3 роки. Попередні посади: менеджер по роботі з ВП клієнтами, ЗАТ «Енран». Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано. Рішенням Загальних зборів Товариства № 4 від 24.07.2015 р. припиненні повноваження, за власною заявою. На посаду Ревізора нікого не призначено.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Пономаренко Володимир Вікторович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1969

5) освіта\*\*

вища, вища, Київський політехнічний інститут

6) стаж роботи (років)\*\*

21

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПрАТ "ФК Сократ", заступник Голови Правління

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

02.07.2014 01.07.2015

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формах не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 21. Попередні посади: ПрАТ "ФК Сократ", заступник Голови Правління, Голова Правління. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Нілов Валерій Володимирович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1963

5) освіта\*\*

Вища, Московський ордена Леніна і ордена Жовтневої Революції енергетичний інститут

6) стаж роботи (років)\*\*

24

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ЗАТ "ФК Сократ", Президент

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

17.09.2012 16.09.2015

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 24. Попередні посади: ЗАТ (ПрАТ) "ФК Сократ", Голова Наглядової ради. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

заступник Голови Наглядової Ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Михайлю Віталій Вікторович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1974

5) освіта\*\*

Вища, Українсько-фінський інститут менеджменту і бізнесу

6) стаж роботи (років)\*\*

7

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ТОВ "Альфа - капітал", начальник Управління активами

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

07.09.2012 06.09.2015

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 7. Попередні посади: заступник Голови Наглядової ради ПрАТ «ФК Сократ», Генеральний директор ТОВ «ЛІВ Холдінг», Генеральний директор ТОВ «Укрводоканал». Посадова особа працює: Генеральний директор ТОВ "Сократ Капітал". Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Снегірев Кім Андрійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1983

5) освіта\*\*

Вища, КДУ імені Шевченка

6) стаж роботи (років)\*\*

7

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

Журнал "Радуга", заступник Головного редактора

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

17.09.2012 16.09.2015

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та/або натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 7. Попередні посади: Журнал "Радуга", заступник Головного редактора. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Значається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Заступник Голови Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Беляєв Олексій Валентинович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1977

5) освіта\*\*

вища, ВНЗ "Луганський національний аграрний університет"

6) стаж роботи (років)\*\*

9

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПрАТ "ФК Сократ", Заступник Голови Правління

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

12.02.2014 11.02.2015

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 9. Попередні посади: ТОВ "ФК "Сократ", заступник директора Департаменту з управління послугою інтернет-трейдингу, директор Департаменту з управління послугою інтернет-трейдингу, заступник Директора; ПрАТ "ФК Сократ", Заступник Голови Правління. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. В ПрАТ "ФК Сократ" - посадова особа служби внутрішнього аудиту. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Ззначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Зінов'єва Ольга Анатоліївна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*



1987

5) освіта\*\*

вища, Національна академія статистики, обліку та аудиту

6) стаж роботи (років)\*\*

8

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ТОВ "Фінтеко", головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

14.04.2014 13.04.2015

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що товариство - приватне акціонерне товариство. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 8. Попередні посади: головний бухгалтер ТОВ «Деннік»; головний бухгалтер ПрАТ «Автоальянс ХХІ сторіччя»; головний бухгалтер ТОВ «Фінтеко». Посадова особа працює за сумісництвом головним бухгалтером в ТОВ "Фінансова компанія "Сократ" та в ТОВ "Сократ Капітал", головним бухгалтером ПрАТ "ФК Сократ". Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано. Протоколом № 3 від 12.05.2015 р. Наглядової ради припинені повноваження на посаді члена Правління з 12.05.2015 р., за заявою за власним бажанням.

\* Ззначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Зінов'єва Ольга Анатоліївна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1987

5) освіта\*\*

вища, Національна академія статистики, обліку та аудиту

6) стаж роботи (років)\*\*

8

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ТОВ "Фінтеко", головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.03.2014 безстроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що товариство - приватне акціонерне товариство. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 8. Попередні посади: головний бухгалтер ТОВ «Деннік»; головний бухгалтер ПрАТ «Автоальянс ХХІ сторіччя»; головний бухгалтер ТОВ «Фінтеко». Посадова особа працює за сумісництвом головним бухгалтером в ТОВ "Фінансова компанія "Сократ" та в ТОВ "Сократ Капітал". В ПрАТ "ФК Сократ" займає посаду члена Правління. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано. З 12.05.2015 перебуває у відпустці для догляду за дитиною до досягнення нею трирічного віку.

\* Ззначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Пономаренко Володимир Вікторович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1969

5) освіта\*\*

вища, Київський політехнічний інститут

6) стаж роботи (років)\*\*

21

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПрАТ "ФК СОКРАТ", Голова Правління

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

02.07.2015 01.07.2016

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 21. Попередні посади: ПрАТ "ФК Сократ", заступник Голови Правління, Голова Правління. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Миронова Наталія Олексіївна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1978

5) освіта\*\*

вища, Київський національний економічний університет

6) стаж роботи (років)\*\*

15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ТОВ "Крінар", директор фінансового департаменту

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

24.05.2015 12.05.2016

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента немає. Загальний стаж роботи (років) - 15. Попередні посади: фінансовий директор ТОВ «ЕСТЕТИК ПРО», аналітик консолідованої фінансової інформації, головний бухгалтер ТОВ «Джей Ей Еф Україна», директор фінансового департаменту ТОВ «Крінар». Посадова особа працює за сумісництвом фінансовим директором ТОВ "ФК "Сократ", де покладено виконання обов'язків головного бухгалтера; фінансовий директор ПрАТ "ФК Сократ". Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Миронова Наталія Олексіївна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1978

5) освіта\*\*

вища, Київський національний економічний університет

6) стаж роботи (років)\*\*

15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ТОВ "Крінар", директор фінансового департаменту

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

27.07.2015 бестроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента немає. Загальний стаж роботи (років) - 15. Попередні посади: фінансовий директор ТОВ «ЕСТЕТИК ПРО», аналітик консолідованої фінансової інформації, головний бухгалтер ТОВ «Джей Ей Еф Україна», директор фінансового департаменту ТОВ «Крінар». Посадова особа працює за сумісництвом фінансовим директором ТОВ "ФК "Сократ", де покладено виконання обов'язків головного бухгалтера; фінансовий директор ПрАТ "ФК Сократ". Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Пономаренко Володимир Вікторович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1969

5) освіта\*\*

вища, Київський політехнічний інститут

6) стаж роботи (років)\*\*

21

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПрАТ "ФК Сократ", Голова Правління

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

27.07.2015 бестроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або

винагорода в натуральній формі не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 21. Попередні посади: ПрАТ "ФК Сократ", заступник Голови Правління, Голова Правління. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадовою особою на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Заступник Голови Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Беляєв Олексій Валентинович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1977

5) освіта\*\*

вища, ВНЗ "Луганський національний аграрний університет"

6) стаж роботи (років)\*\*

9

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПрАТ "ФК Сократ", Заступник Голови Правління

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

27.07.2015 безстроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадовою особою визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 9. Попередні посади: ТОВ "ФК "Сократ", заступник директора Департаменту з управління послугою інтернет-трейдингу, директор Департаменту з управління послугою інтернет-трейдингу, заступник Директора; ПрАТ "ФК Сократ", Заступник Голови Правління. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. В ПрАТ "ФК Сократ" - посадова особа служби внутрішнього аудиту. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадовою особою на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Миронова Наталія Олексіївна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1978

5) освіта\*\*

вища, Київський національний економічний університет

6) стаж роботи (років)\*\*

15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ТОВ "Крінар", директор фінансового департаменту

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

13.05.2015 бестроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента немає. Загальний стаж роботи (років) - 15. Попередні посади: фінансовий директор ТОВ «ЕСТЕТИК ПРО», аналітик консолідованої фінансової інформації, головний бухгалтер ТОВ «Джей Ей Еф Україна», директор фінансового департаменту ТОВ «Крінар». Посадова особа працює за сумісництвом фінансовим директором ТОВ "ФК "Сократ", де покладено виконання обов'язків головного бухгалтера; фінансовий директор ПрАТ "ФК Сократ". Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Нілов Валерій Володимирович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1963

5) освіта\*\*

Вища, Московський ордена Леніна і ордена Жовтневої Революції енергетичний інститут

6) стаж роботи (років)\*\*

24

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПрАТ "ФК Сократ", Голова Наглядової ради

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

27.07.2015 23.07.2018

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 24. Попередні посади: ЗАТ (ПрАТ) "ФК Сократ", Голова Наглядової ради. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Заступник Голови Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Михайлю Віталій Вікторович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1974

5) освіта\*\*

Вища, Українсько-фінський інститут менеджменту і бізнесу

6) стаж роботи (років)\*\*

7

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

Заступник Голови Наглядової ради ПрАТ "ФК Сократ"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

24.07.2015 23.07.2018

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 7. Попередні посади: заступник Голови Наглядової ради ПрАТ «ФК Сократ», Генеральний директор ТОВ «ЛІВ Холдінг», Генеральний директор ТОВ «Укрводоканал». Посадова особа працює: Генеральний директор ТОВ "Сократ Капітал". Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Снегірев Кім Андрійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1984

5) освіта\*\*

Вища, КДУ імені Шевченка

6) стаж роботи (років)\*\*

7

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

член Наглядової ради ПрАТ "ФК Сократ"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

27.07.2015 23.07.2018

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та/або натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 7. Попередні посади: Журнал "Радуга", заступник Головного редактора, ПрАТ "ФК Сократ", член Наглядової ради. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

посадова особа служби внутрішнього аудиту

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Беляев Олексій Валентинович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1977

5) освіта\*\*

вища, ВНЗ "Луганський національний аграрний університет"

6) стаж роботи (років)\*\*

9

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПрАТ "ФК Сократ", Заступник Голови Правління

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

12.06.2014 безстроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 9. Попередні посади: ТОВ "ФК "Сократ", заступник директора Департаменту з управління послугою інтернет-трейдингу, директор Департаменту з управління послугою інтернет-трейдингу, заступник Директора; ПрАТ "ФК Сократ", Заступник Голови Правління. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. В ПрАТ "ФК Сократ" займає посаду Заступника Голови Правління. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Заступник Голови Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Михайльо Віталій Вікторович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1974

5) освіта\*\*

Вища, Українсько-фінський інститут менеджменту і бізнесу

6) стаж роботи (років)\*\*

7

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПрАТ "ФК Сократ", Заступник Голови Наглядової ради

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.01.2015 23.07.2015

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 7. Попередні посади: заступник Голови Наглядової ради ПрАТ «ФК Сократ», Генеральний директор ТОВ «ЛІВ Холдінг», Генеральний директор ТОВ «Укрводоканал». Посадова особа працює: Генеральний директор ТОВ "Сократ Капітал". Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Корпоративний секретар Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Сидельникова Наталія Олександрівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження\*\*

1975

5) освіта\*\*

вища, Харківський державний університет

6) стаж роботи (років)\*\*

9

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПрАТ "ФК Сократ", секретар Наглядової ради

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

01.06.2009 бестроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі та/або винагорода в натуральній формах не вказується, тому що Товариство - приватне акціонерне товариство, яке не здійснювало публічного розміщення цінних паперів. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 9 років. Попередні посади: секретар Наглядової ради ПрАТ "ФК Сократ". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоди на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.



## VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
РЕМЕР ЛІМІТЕД (REMER LIMITED)	186744	д/н Кіпр д/н Нікосія Семістоклі Дерві 5,Еленіон Білдінг,2 пов.,1066	2990000	100	2990000	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
				прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
<b>Усього</b>		2990000	100	2990000	0	0	0	

\* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.

\*\* Заповнювати необов'язково.

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	26.01.2015	
Кворум зборів**	100	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Про припинення повноважень Засутпника Голови Наглядової ради ПрАТ "ФК СОКРАТ". 2. Про укладання безоплатного цивільно-правового договору з Заступником Голови Наглядової ради ПрАТ "ФК СОКРАТ". 3. Про підтвердження повноважень складу та розмірів винагороди членів Наглядової ради ПрАТ "ФК СОКРАТ". Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: Акціонер. Особа, що ініціювала проведення позачергових загальних зборів: Акціонер. Результати розгляду питань порядку денного: за всі 3 питання було проголосовано "ЗА" одногосно Причини, чому загальні збори не відбулися: загальні збори відбулися.	

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	24.04.2015	
Кворум зборів**	100	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2014 рік та його затвердження. 2. Розгляд звіту Правління Товариства за 2014 рік та його затвердження. 3. Розгляд звіту Ревізійної комісії Товариства за 2014 рік та його затвердження. 5. Затвердження річного звіту Товариства за 2014 рік. 5. Розподіл прибутку і збитків Товариства за 2014 рік. 6. Визначення основних напрямків діяльності Товариства на 2015 рік. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: Акціонер Особа, що ініціювала проведення ЧЕРГОВИХ загальних зборів: Акціонер Результати розгляду питань порядку денного: за всі 6 питань порядку денного було проголосовано "ЗА" одногосно. Причини, чому загальні збори не відбулися: загальні збори відбулися.	

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	15.07.2015	
Кворум зборів**	100	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Про внесення змін до Статуту ПрАТ "ФК СОКРАТ". 2. Про надання повноважень на виконання дій, пов'язаних з підписанням Статуту ПрАТ "ФК СОКРАТ" та його державною реєстрацією. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: Акціонер. Особа, що ініціювала проведення позачергових загальних зборів: Акціонер. Результати розгляду питань порядку денного: за всі 2 питання було проголосовано "ЗА" одногосно Причини, чому загальні збори не відбулися: загальні збори відбулися.	

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	24.07.2015	
Кворум зборів**	100	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Про обрання Заступника Голови Наглядової ради Товариства та укладення з ним цивільно – правового договору. 2. Про дострокове припинення повноважень Голови Наглядової ради Товариства. 3. Про дострокове припинення повноважень члена Наглядової ради Товариства. 4. Про обрання Голови Наглядової ради Товариства та укладення з ним трудового договору (контракту). 5. Про обрання члена Наглядової ради Товариства та укладення з ним цивільно – правового договору. 6. Про затвердження розмірів винагороди членів Наглядової ради Товариства. 7. Про дострокове припинення повноважень Ревізора Товариства. 8. Про затвердження нової редакції «Положення про Наглядову раду ПрАТ «ФК Сократ». 9. Про затвердження нової редакції «Положення про Правління ПрАТ «ФК Сократ». Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: Акціонер. Особа, що ініціювала проведення позачергових загальних зборів: Акціонер. Результати розгляду питань порядку денного: за всі 9 питань було проголосовано "ЗА" одногосно Причини, чому загальні збори не відбулися: загальні збори відбулися.	

## X. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
26.01.1999	55,56/10/1/99	ТУ в м. Києві та області	UA4000031280			10	10000	100000	0
<b>Опис</b>		Мета додаткової емісії: збільшення статутного капіталу Емітента. Спосіб розміщення: закритий (приватний).							
25.01.2008	46/1/08	ЦА	UA4000031280			14	2990000	41860000	100
<b>Опис</b>		Мета додаткової емісії: збільшення статутного капіталу Спосіб розміщення: закритий (приватний).							
23.05.1997	497/1/97	ЦА	UA4000031280		Не визначено	10	18000	180000	0
<b>Опис</b>		Мета емісії - формування статутного капіталу Емітента. Спосіб розміщення: закритий (приватний).							
24.11.1997	932/1/97	ЦА	UA4000031280			10	72000	720000	0
<b>Опис</b>		Мета додаткової емісії: Збільшення статутного капіталу Емітента Спосіб розміщення: закритий (приватний).							
26.01.1999	55,56/10/1/99	ТУ в м. Києві і області	UA4000031280			10	90000	900000	0
<b>Опис</b>		Мета додаткової емісії: збільшення статутного капіталу Емітента. Спосіб розміщення: закритий (приватний).							
13.12.2002	608/1/02	ЦА	UA4000031280			10	500000	5000000	0
<b>Опис</b>		Мета додаткової емісії: збільшення статутного капіталу Спосіб розміщення: закритий (приватний).							
29.07.2004	445/1/04	ЦА	UA4000031280			10	999000	9990000	0
<b>Опис</b>		Мета додаткової емісії: збільшення статутного капіталу. Спосіб розміщення: закритий (приватний).							
11.04.2006	167/1/06	ЦА	UA4000031280			10	1990000	19900000	0
<b>Опис</b>		Мета додаткової емісії: збільшення статутного капіталу. Спосіб розміщення: закритий (приватний).							
08.08.2006	372/1/06	ЦА	UA4000031280			10	2990000	29900000	0
<b>Опис</b>		Мета додаткової емісії: збільшення статутного капіталу. Спосіб розміщення: закритий (приватний).							
27.01.2007	Розп.№7-С-А	ЦА	UA4000031280			10	0	0	0
<b>Опис</b>		Скасування випуску 100 000 штук простих іменних привілейованих акцій							
23.05.1997	497/1/97	ЦА	UA4000031280			10	2000	20000	0
<b>Опис</b>		Мета емісії - формування статутного капіталу Емітента Спосіб розміщення: закритий (приватний).							
24.11.1997	932/1/97	ЦА	UA4000031280			10	8000	80000	0
<b>Опис</b>		Мета емісії збільшення статутного капіталу Емітента Спосіб розміщення: закритий (приватний).							

## ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

### 13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	29	4	0	0	29	4
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	28	4	0	0	28	4
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	1	0	0	0	1	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
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
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	29	4	0	0	29	4
Опис	<p>Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): Основні засоби: будівлі - 20 років, машини та обладнання - 5, з них: електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роялті, та/або програм, які визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові), мікрофони і рації, вартість яких перевищує 6000 гривень - 2 роки, транспортні засоби - 5 років, інструменти, прилади, інвентар, меблі - 4 років, інші основні засоби - 12 років. Основні засоби використовуються за своїм призначенням.</p> <p>Первісна вартість основних засобів: на початок періоду складає 2599 тис. грн., на кінець періоду - 2551 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів: 0,998. Ступінь використання основних засобів: 1,5 Сума нарахованого зносу: на початок періоду складає 2570 тис. грн., на кінець періоду - 2547 тис. грн. Суттєві зміни у вартості основних засобів відсутні. Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: обмежень немає.</p>					

### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	15669	20121
Статутний капітал (тис. грн.)	41860	41860
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	41860	41860

Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 26191 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 26191 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 21739 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 21739 тис.грн.
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства не менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Згідно з вимогами п.3 ст.155 Цивільного кодексу України після закінчення другого та кожного наступного фінансового року товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку, або збільшити вартість чистих активів.

### 3. Інформація про зобов'язання емітента

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 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 векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	4	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	174616	X	X
Усього зобов'язань	X	174620	X	X
Опис:	Інші зобов'язання складаються з поточної кредиторської заборгованості за: товари, роботи, послуги; розрахунками зі страхування; розрахунками з оплати праці; з поточних забезпечень; з інших поточних зобов'язань.зобо			

**XIV. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду**

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
26.01.2015	27.01.2015	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
12.05.2015	13.05.2015	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
02.07.2015	03.07.2015	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
24.07.2015	27.07.2015	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
27.07.2015	27.07.2015	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

**XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)**

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "Аудиторська компанія "Аудит Бюро"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	32159015
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01011, Україна, м. Київ, вул. Гусовського 4а, оф.2
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	3027 26.09.2002
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	93 П 000093 23.04.2013 до 05.07.2017 р.
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2015 р.
Думка аудитора***	умовно-позитивна

## Інформація про стан корпоративного управління

### ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2013	1	0
2	2014	2	1
3	2015	4	1

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори		X
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): Оскільки ПрАТ "ФК Сократ" має одного акціонера, загальні збори скликалися та проводилися, враховуючи ст. 49 Закону України "Про акціонерні товариства".	Так	

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю)?

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків	X	

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук	X	
Інше (запишіть): д/н		Ні

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради	X	
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)	X	
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть): Затвердження внутрішніх положень ПрАТ "ФК СОКРАТ".	Так	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні)

Ні

### ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

**Який склад наглядової ради (за наявності)?**

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	1
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

**Чи проводила наглядова рада самооцінку?**

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інше (запишіть)		

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?** 8

**Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?**

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	Комітети Наглядової ради не створювались	
Інші (запишіть)	Комітети Наглядової ради не створювались	

**Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні)** Так

**Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою	X	
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)	Винагорода Голови Наглядової ради є фіксованою сумою. Заступник Голови Наглядової ради та член Наглядової ради не отримують винагороди.	

**Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?**

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X



Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (запишіть):		X

**Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		X
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (запишіть)	не відбувалось	

**Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні)**

так, введено посаду ревізора

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**кількість членів ревізійної комісії 1 осіб;**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 3**

**Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?**

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Ні	Ні

**Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні)**  
Так

**Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства?(так/ні) Так**

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	Положення про провадження діяльності з торгівлі цінними паперами та іншими фінансовими інструментами. Положення про систему управління ризиками професійної діяльності з торгівлі цінними паперами. Положення про службу внутрішнього аудиту (контролю).	

**Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Так	Ні
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Так	Ні

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) Так**

**Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?**

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

**Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?**

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)		-

**Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) Так**

**З якої причини було змінено аудитора?**

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором	X	
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)		-

**Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?**

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)		-

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?**

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)		-

**Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) Ні**

### **ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

**Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?**

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X

Інше (запишіть): -

**Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років\*?**

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

**Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Ні**

**Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Ні**

**Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) Ні**

**У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття; яким органом управління прийнятий: Не приймалось**

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: Не оприлюднювалось**

**Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року**

Не відбувалось

## **Звіт про корпоративне управління\***

### **1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.**

Фінансову установу створено з метою здійснення підприємницької діяльності для одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства

**2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.**

Власники істотної участі юридичні особи: REMER ЛІМІТЕД (REMER LIMITED), номер реєстрації № HE 186744, Еленіон Білдінг, 2-й поверх, вул. Семістоклі Дерві № 5, 1066, Нікосія, Кіпр. Вимогам, встановленим законодавством, відповідають. Зміни складу власників істотної участі за 2015 рік не відбувались.

**3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.**

Факти порушення членами наглядової ради та виконавчого органу внутрішніх правил Товариства відсутні.

**4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.**

Постанова № 110-ЦА-УП-Т Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про накладення санкції за правопорушення на ринку цінних паперів від 15.04.2015 р., згідно якої на Товариство було накладений штраф. Факти застосування заходів впливу до членів Наглядової ради та виконавчого органу Товариства протягом 2015 року відсутні.

**5. Вкажіть про наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.**

В Товаристві створено службу з управління ризиками, яка має повноваження відслідковувати і попереджати будь-які ризиковані операції Товариства з метою усунення можливих негативних наслідків для фінансово-господарської діяльності Товариства.

**6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.**

Службу внутрішнього аудиту Товариством створено в січні 2013 р. (посадова особа, що здійснює внутрішній аудит). Проведено перевірку структурних підрозділів Товариства. Порушень не виявлено.

**7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.**

Такі факти відсутні.

**8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.**

За результатами оцінки активів перевищень встановленого у статуті розміру не було.

**9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.**

Операцій з пов'язаними особами за 2015 р. не відбувалось.

**10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку (звіту).**

Аудиторські висновки складаються у відповідності до вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України та інших нормативно-правових актів. Інші рекомендації відсутні.

**11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові)**

Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська компанія «Аудит Бюро», код ЄДРПОУ 32159015, Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 3027, видане рішенням Аудиторської палати України від 26.09.2002 р. № 113, місцезнаходження: 01011, Україна, м. Київ, вул. Гусовського 4а, оф.2

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.**

13 років

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.**

3 роки

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року.**

д/н

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.**

Конфліктів інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора не виникало.

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років.**

2010р. = ТОВ «АК «Аудит Бюро», код ЄДРПОУ 32159015, Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності №3027 видане аудит Палатою Укр. 26.09.2002р. Рішення №113. 2011р. = ТОВ "М.Р.Аудит", код ЄДРПОУ 37569947, Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, видане Аудиторською Палатою України 31.03.2011 р. № 4429 на підставі Рішення АПУ № 229/4 від 31.03.2011 р. 2012 р. = ТОВ "М.Р. Аудит", код ЄДРПОУ 37569947, Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, видане Аудиторською Палатою України 31.03.2011 р. № 4429 на підставі Рішення АПУ № 229/4 від 31.03.2011 р. 2013 р. = ТОВ "Аудиторська компанія "Аудит Бюро", код ЄДРПОУ 32159015, Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 3027, видане рішенням Аудиторської палати України від 26 вересня 2002 року № 113, чинне до 05.07.2017 року. 2014 р. = ПП "Аудиторська компанія "Рейтинг - Аудит", код ЄДРПОУ 30687076, Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 4129, видане рішенням Аудиторської палати України від 26.03.2008 р., чинне до 28.02.2018 року. 2015р. = ТОВ «АК «Аудит Бюро», код ЄДРПОУ 32159015, Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 3027 видане аудит Палатою Укр. 26.09.2002р. Рішення № 113, чинне до 05.07.2017 р.

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.**

Інформація відсутня.

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність механізму розгляду скарг.**

Будь-які скарги споживачів фінансових послуг розглядаються Головою Правління Товариства за поданням структурних підрозділів, дії яких викликали скаргу збоку споживача. До винних осіб застосовуються дисциплінарні заходи впливу.

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.**

Голова Правління ПрАТ "ФК СОКРАТ" Пономаренко Володимир Вікторович.

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).**

Протягом року скарг від споживачів на адресу Товариства не надходило.

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.**

Позови до суду не заявлялись.

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2016   01   01
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФК СОКРАТ"	за ЄДРПОУ	21645965
Територія		за КОАТУУ	8038500000
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	64.99
Середня кількість працівників	15		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	вул. Почайнинська, будинок 70, офіс 65, Київ, Подільський, Київська область, 04070, Україна, 044-481-49-70		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

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

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи:	1000	254	183	0
первісна вартість	1001	836	836	0
накопичена амортизація	1002	582	653	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	29	4	0
первісна вартість	1011	2599	2551	0
знос	1012	2570	2547	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	19202	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0

Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>19485</b>	<b>187</b>	<b>0</b>
<b>II. Оборотні активи</b>				
Запаси	1100	10	21	0
Виробничі запаси	1101	0	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховування	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	18040	11358	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	56381	0	0
з бюджетом	1135	10	9	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	8	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	661	177842	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	68190	853	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	2	11	0
Готівка	1166	1	1	0
Рахунки в банках	1167	1	10	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	207769	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>351063</b>	<b>190102</b>	<b>0</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>				
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>370548</b>	<b>190289</b>	<b>0</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
<b>I. Власний капітал</b>				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	41860	41860	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0



Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	6507	6507	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-28246	-32698	0
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>20121</b>	<b>15669</b>	<b>0</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	28	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	113099	112795	0
за розрахунками з бюджетом	1620	6	4	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	11	7	0
за розрахунками з оплати праці	1630	18	27	0
за одержаними авансами	1635	45116	0	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	191042	67	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1107	61720	0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>350399</b>	<b>174620</b>	<b>0</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>370548</b>	<b>190289</b>	<b>0</b>

**Примітки**  
**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

-  
Пономаренко Володимир Вікторович  
Миронова Наталія Олексіївна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФК  
СОКРАТ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

КОДИ
2016   01   01
21645965

за ЄДРПОУ

### Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2015 р.

#### I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	4020	8414
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 4026 )	( 8350 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b> прибуток	2090	0	64
збиток	2095	( 6 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	3	21413
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	21400
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 1442 )	( 1620 )
Витрати на збут	2150	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	2180	( 170 )	( 548 )
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	( 0 )	( 537 )
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	( 0 )	( 0 )
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b> прибуток	2190	0	19309
збиток	2195	( 1615 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	3
Інші доходи	2240	14	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 0 )	( 233 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )

Інші витрати	2270	( 0 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	0	19079
збиток	2295	( 1601 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	-7
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	0	19072
збиток	2355	( 1601 )	( 0 )

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>-1601</b>	<b>19072</b>

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	0	0
Витрати на оплату праці	2505	353	340
Відрахування на соціальні заходи	2510	116	120
Амортизація	2515	96	167
Інші операційні витрати	2520	1047	548
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>1612</b>	<b>1175</b>

## IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

**Примітки**  
**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

-  
Пономаренко Володимир Вікторович  
Миронова Наталія Олексіївна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФК  
СОКРАТ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

КОДИ

2016 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

21645965

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)  
за 12 місяців 2015 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1365	0
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	19	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	608	125
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	( 191 )	( 872 )
Праці	3105	( 276 )	( 284 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 126 )	( 134 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 122 )	( 73 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 1218 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>59</b>	<b>-1238</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	9669
необоротних активів	3205	0	0

Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	31	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	3624
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 0 )	( 0 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 60 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 8085 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-29</b>	<b>5208</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	322	3760
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	343	7520
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 0 )	( 301 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 0 )	( 113 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-21</b>	<b>-4174</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>9</b>	<b>-204</b>
Залишок коштів на початок року	3405	2	206
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	11	2

**Примітки**  
**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

-  
Пономаренко Володимир Вікторович  
Миронова Наталія Олексіївна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФК  
СОКРАТ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2016 | 01 | 01

21645965

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)  
за 12 місяців 2015 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0

Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності

Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	(0)
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності

Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0



Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

**Примітки**

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) не заповнюється, тому що Товариством обрано прямий метод.

**Керівник**

**Головний бухгалтер**



Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1601</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1601</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	<b>41860</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6507</b>	<b>-32698</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15669</b>

**Примітки**  
**Керівник**  
**Головний бухгалтер**

-  
Пономаренко Володимир Вікторович  
Миронова Наталія Олексіївна

# Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

## Текст приміток

Примітки до фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року

1. Інформація про компанію.

Приватне акціонерне товариство "ФК Сократ" («Товариство») (код ЄДРПОУ 21645965) зареєстроване 11 жовтня 1994 року відповідно до чинного законодавства України. Місцезнаходження Товариства: вул. Почайнинська, 70, офіс 65, м. Київ, 04070, Україна.

Основним видом діяльності Товариства є надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у. (КВЕД 64.99).

У звітному році Товариство здійснювало професійну діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами.

Товариство має такі ліцензії:

- ліцензія серія АЕ №185223, видана НКЦПФР 22.10.2012р., строк дії ліцензії з 22.10.2012р. необмежений, на здійснення дилерської діяльності;
- ліцензія серія АЕ №185222, видана НКЦПФР 22.10.2012р., строк дії ліцензії з 22.10.2012р. необмежений, на здійснення брокерської діяльності;
- ліцензія серія АЕ №263142, видана НКЦПФР 19.06.2013р., строк дії ліцензії з 19.06.2013р. необмежений, на здійснення діяльності з управління цінними паперами;
- ліцензія серія АЕ №185224, видана НКЦПФР 22.10.2012р., строк дії ліцензії з 22.10.2012р. необмежений, на здійснення андеррайтингу;
- генеральна ліцензія на здійснення валютних операцій №101, видана НБУ 20.12.2012р., строк дії ліцензії необмежений,

Кількість працівників станом на 31 грудня 2015 р. та 31 грудня 2014 р. складала 15 та 19 осіб, відповідно.

Станом на 31 грудня 2015 р. та 31 грудня 2014 р. акціонерами Товариства були:

Акціонери товариства: 31.12.2015 31.12.2014

% %

Компанія «Remer Limited» 100 100

Всього 100,0 100,0

2. Загальна основа формування фінансової звітності

2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень. Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2015 року, що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО станом на 01 січня 2015 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не суперечать вимогам МСФЗ.

2.2. МСФЗ, які прийняті, але ще не набули чинності

В складі МСФЗ, офіційно наведених на веб-сайті Міністерства фінансів України, оприлюднено такі стандарти як МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 14 «Відстрочені рахунки тарифного регулювання», які відповідно набувають чинності 01 січня 2016 року та 01 січня 2018 року.

За рішенням керівництва Товариства МСФЗ 14 «Відстрочені рахунки тарифного регулювання» до дати набуття чинності не застосовується. Дострокове застосування цього стандарту не вплинуло би на фінансову звітність Товариства за період, що закінчується 31 грудня 2015 року, оскільки Товариство не входить в сферу дії цього стандарту.

Оскільки застосування МСФЗ раніше дати набуття чинності дозволяється, то керівництвом Товариства прийнято рішення про застосування МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» до фінансових звітів Товариства за період, що закінчується 31 грудня 2015 року. МСФЗ 9 впроваджує нові вимоги до класифікації та оцінки фінансових активів і зобов'язань. Тому положення цього стандарту суттєво впливає на фінансову звітність Товариства.

2.3. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

2.4. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не

включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

#### 2.5. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 20 січня 2016 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

#### 2.6. Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2015 року.

### 3. Суттєві положення облікової політики

#### 3.1. Основа (або основи) оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, а також інвестиційної нерухомості, яка відображається за справедливою вартістю відповідно до МСБО 40 «Інвестиційна нерухомість», та оцінки за справедливою вартістю окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 «Оцінки за справедливою вартістю». Такі методи оцінки включають використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі визначення справедливої вартості. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки.

#### 3.2. Загальні положення щодо облікових політик

##### 3.2.1. Основа формування облікових політик

Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» та інших чинних МСФЗ, зокрема, МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», який застосовується Товариством раніше дати набуття чинності.

##### 3.2.2. Інформація про зміни в облікових політиках

Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операції, інших події або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

##### 3.2.3. Форма та назви фінансових звітів

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності».

##### 3.2.4. Методи подання інформації у фінансових звітах

Згідно МСБО 1 Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основою на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність. Проте, оскільки інформація про характер витрат є корисною для прогнозування майбутніх грошових потоків, то ця інформація наведена в п. 7.2, 7.4, 7.5 цих Приміток.

Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства.

#### 3.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів

##### 3.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

Товариство визнає такі категорії фінансових активів:

- фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку;
- фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

Товариство визнає такі категорії фінансових зобов'язань:

- фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю;
- фінансові зобов'язання, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належать до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

##### 3.3.2. Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів – це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта – це валюта інша, ніж функціональна валюта, яка визначена в п.2.3 цих Приміток.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду.

### 3.3.3. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість – це фінансовий актив, який являє собою контрактне право отримати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання.

Дебіторська заборгованість визнається у звіті про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли Товариство стає стороною контрактних відношень щодо цього інструменту. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за амортизованою собівартістю із застосуванням методу ефективного відсотка.

Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які Товариство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платіжів позичальників у групі, таких як збільшення кількості прострочених платежів; негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Дебіторська заборгованість може бути нескасовно призначена як така, що оцінюється за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, якщо таке призначення усуває або значно зменшує невідповідність оцінки чи визнання (яку інколи називають «неузгодженістю обліку»), що інакше виникне внаслідок оцінювання активів або зобов'язань чи визнання прибутків або збитків за ними на різних підставах.

Подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

У разі змін справедливої вартості дебіторської заборгованості, що мають місце на звітну дату, такі зміни визнаються у прибутку (збитку) звітного періоду.

### 3.3.4. Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку

До фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, відносяться акції та паї (частки) господарських товариств.

Після первісного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю.

Справедлива вартість акцій, які внесені до біржового списку, оцінюється за біржовим курсом організатора торгівлі. Якщо акції мають обіг більш як на одному організаторі торгівлі, при розрахунку вартості активів такі інструменти оцінюються за курсом на основному ринку для цього активу або, за відсутності основного ринку, на найсприятливішому ринку для нього. За відсутності свідчень на користь протилежного, ринок, на якому Товариство зазвичай здійснює операцію продажу активу, приймається за основний ринок або, за відсутності основного ринку, за найсприятливіший ринок.

При оцінці справедливої вартості активів застосовуються методи оцінки вартості, які відповідають обставинам та для яких є достатньо даних, щоб оцінити справедливую вартість, максимізуючи використання доречних відкритих даних та мінімізуючи використання закритих вхідних даних.

Оцінка акцій, що входять до складу активів Товариства та перебувають у біржовому списку організатора торгівлі і

при цьому не мають визначеного біржового курсу на дату оцінки, здійснюється за ціною останньої біржової угоди. Для оцінки акцій, що входять до складу активів Товариства та не перебувають у біржовому списку організатора торгівлі, та паїв (часток) господарських товариств за обмежених обставин наближеною оцінкою справедливої вартості може бути собівартість. Це може бути тоді, коли наявної останньої інформації недостатньо, щоб визначити справедливу вартість, або коли існує широкий діапазон можливих оцінок справедливої вартості, а собівартість є найкращою оцінкою справедливої вартості у цьому діапазоні.

Якщо є підстави вважати, що балансова вартість суттєво відрізняється від справедливої, Товариство визначає справедливу вартість за допомогою інших методів оцінки. Відхилення можуть бути зумовлені значними змінами у фінансовому стані емітента та/або змінами кон'юнктури ринків, на яких емітент здійснює свою діяльність, а також змінами у кон'юнктурі фондового ринку.

Справедлива вартість акцій, обіг яких зупинено, у тому числі цінних паперів емітентів, які включені до Списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, визначається із урахуванням наявності строків відновлення обігу таких цінних паперів, наявності фінансової звітності таких емітентів, результатів їх діяльності, очікування надходження майбутніх економічних вигід.

#### 3.3.5. Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю, Товариство відносить облигації та векселі. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є.

#### 3.3.6. Зобов'язання. Кредити банків

Поточні зобов'язання – це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

- Товариство сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;
- Товариство не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань.

Первісно кредити банків визнаються за справедливою вартістю, яка дорівнює сумі надходжень мінус витрати на проведення операції. У подальшому суми фінансових зобов'язань відображаються за амортизованою вартістю за методом ефективної ставки відсотку, та будь-яка різниця між чистими надходженнями та вартістю погашення визнається у прибутках чи збитках протягом періоду дії запозичень із використанням ефективної ставки відсотка.

#### 3.3.7. Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно

### 3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів

#### 3.4.1. Визнання та оцінка основних засобів

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

#### 3.4.2. Подальші витрати.

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

#### 3.4.3. Амортизація основних засобів.

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом із застосуванням таких строків корисного використання:

Основні засоби (строки корисного використання, років): будівлі - 20 років; машини та обладнання - 5 років; з них: електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роаялті, та/або програм, які визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові), мікрофони і рації, вартість яких перевищує 6000 гривень - 2 роки, транспортні засоби - 5 років, інструменти, прилади, інвентар, меблі - 4 роки, інші основні засоби - 12 років.

Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання.

Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

#### 3.4.4. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється з використанням прямолінійного методу. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав з урахуванням таких обмежень:

Нематеріальні активи: авторське право та суміжні з ним права (право на літературні, художні, музичні твори, комп'ютерні програми, програми для електронно-обчислювальних машин, компіляції даних (баз даних), фонограми, відеограми, передачі (програми) організацій мовлення тощо), крім тих, витрати на придбання яких визнаються роялті. Строк дії права користування: відповідно до правовстановлюючого документа, але не менш як 2 роки. Якщо відповідно до правовстановлюючого документа строк дії права користування нематеріального активу не встановлено, такий строк становить від 2 до 10 років.

#### 3.4.5. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожен звітний період Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

### 3.5. Облікові політики щодо інвестиційної нерухомості

#### 3.5.1. Визнання інвестиційної нерухомості

До інвестиційної нерухомості Товариство відносить нерухомість (землю чи будівлі, або частину будівлі, або їх поєднання), утримувану на правах власності або згідно з угодою про фінансову оренду з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей, а не для: (а) використання у виробництві чи при постачанні товарів, при наданні послуг чи для адміністративних цілей, або (б) продажу в звичайному ході діяльності.

Інвестиційна нерухомість визнається як актив тоді і тільки тоді, коли: (а) є ймовірність того, що Товариство отримає майбутні економічні вигоди, які пов'язані з цією інвестиційною нерухомістю, (б) собівартість інвестиційної нерухомості можна достовірно оцінити.

Якщо будівлі включають одну частину, яка утримується з метою отримання орендної плати та другу частину для використання у процесі діяльності Товариства або для адміністративних цілей, в бухгалтерському обліку такі частини об'єкту нерухомості оцінюються та відображаються окремо, якщо вони можуть бути продані окремо.

#### 3.5.2. Первісна та послідовна оцінка інвестиційної нерухомості

Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Витрати на операцію включаються до первісної вартості. Собівартість придбаної інвестиційної нерухомості включає ціну її придбання та будь-які витрати, які безпосередньо віднесені до придбання. Безпосередньо віднесені витрати охоплюють, наприклад, винагороди за надання професійних юридичних послуг, податки, пов'язані з передачею права власності, та інші витрати на операцію.

Оцінка після визнання здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Прибуток або збиток від зміни в справедливій вартості інвестиційної нерухомості визнається в прибутку або збитку. Амортизація на такі активи не нараховується.

Справедлива вартість інвестиційної нерухомості зазвичай визначається із залученням незалежного оцінювача.

Періодичність перегляду справедливої вартості зумовлюється суттєвими для обліку коливаннями цін на ринку подібної нерухомості. Справедлива вартість незавершеного будівництва дорівнює вартості завершеного об'єкта за вирахуванням витрат на закінчення будівництва.

Якщо оцінити справедливую вартість неможливо, Товариство обрає для оцінки об'єктів інвестиційної нерухомості модель оцінки за собівартістю відповідно до МСБО 16 та застосовує такий підхід до всієї інвестиційної нерухомості, при цьому розкриваються причини, з яких не використовується справедлива вартість.

### 3.6. Облікові політики щодо непоточних активів, утримуваних для продажу

Товариство класифікує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Непоточні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

### 3.7. Облікові політики щодо оренди

Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендар на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливую вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою Товариства щодо подібних активів.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені



при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

### 3.8. Облікові політики щодо податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних (або в основному чинних) на дату балансу.

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково.

Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Товариство визнає поточні та відстрочені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу.

Товариство визнає поточні та відстрочені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображено безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи в іншому періоді.

### 3.9. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

#### 3.9.1. Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

#### 3.9.2. Виплати працівникам

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

#### 3.9.3. Пенсійні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Товариство утримувало внески із заробітної плати працівників до Пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної платні, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня.

### 3.10. Інші застосовані облікові політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності

#### 3.10.1 Доходи та витрати

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування.

Дохід – це збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження чи збільшення корисності активів або у вигляді зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення чистих активів, за винятком збільшення, пов'язаного з внесками учасників.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання.

Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Дохід від продажу фінансових інструментів, інвестиційної нерухомості або інших активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) Товариство передало покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на фінансовий інструмент, інвестиційну нерухомість або інші активи;
  - б) за Товариством не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка зазвичай пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими фінансовими інструментами, інвестиційною нерухомістю або іншими активами;
  - в) суму доходу можна достовірно оцінити;
  - г) ймовірно, що до Товариства надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією;
- та

г) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Дивіденди визнаються доходом, коли встановлено право на отримання коштів.

Витрати – це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих активів, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та одночасно з визнанням збільшення зобов'язань або зменшення активів.

Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов'язання без визнання активу.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

### 3.10.2. Витрати за позиками

Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

### 3.10.3. Операції з іноземною валютою

Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом обміну Національного банку України на дату проведення операцій.

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції, немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату визначення справедливої вартості. Результат курсових різниць, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнається в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають.

Товариство використовувало обмінні кури на дату балансу:

31.12.2015 31.12.2014

Гривня/1 долар США 24,0001 15,7686

Гривня/1 євро 26,2231 19,2329

### 3.10.4. Умовні зобов'язання та активи.

Товариство не визнає умовні зобов'язання в звіті про фінансовий стан Товариства. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним.

### 4. Основні припущення, оцінки та судження

При підготовці фінансової звітності Товариство здійснює оцінки та припущення, які мають вплив на елементи фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються обґрунтованими і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у керівництва Товариства інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнитися від цих розрахунків. Області, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, наведені нижче.

#### 4.1. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Товариство не здійснювало операцій, що не регламентовані МСФЗ.

#### 4.2. Судження щодо справедливої вартості активів Товариства

Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості».

#### 4.3. Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів

Протягом звітного 2015 року переоцінка інвестиційної нерухомості із залученням незалежних оцінювачів не здійснювалась.

Керівництво Товариства вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що:

а) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та

б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Якби керівництво Товариства використовувало інші припущення щодо відсоткових ставок, волатильності, курсів обміну валют, кредитного рейтингу контрагента, дати офerti і коригувань під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток.

Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартість.

#### 4.4. Судження щодо очікуваних термінів утримування фінансових інструментів

Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Товариства фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

#### 4.5. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

На кожну звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості

та інших фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання фінансового активу.

## 5. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

### 5.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю

Методики оцінювання Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)

Вихідні дані

Грошові кошти та їх еквіваленти Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості Ринковий Офіційні курси НБУ

Депозити (крім депозитів до запитання) Первісна оцінка депозиту здійснюється за його справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює його номінальній вартості. Подальша оцінка депозитів у національній валюті здійснюється за справедливою вартістю очікуваних грошових потоків Дохідний (дисконтування грошових потоків) Ставки за депозитами, ефективні ставки за депозитними договорами

Боргові цінні папери Первісна оцінка боргових цінних паперів як фінансових активів здійснюється за справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка боргових цінних паперів здійснюється за справедливою вартістю. Ринковий, дохідний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, котирування аналогічних боргових цінних паперів, дисконтовані потоки грошових коштів

Інструменти капіталу Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Ринковий, витратний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки, використовується остання біржова угода

Інвестиційна нерухомість Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Подальша оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Ринковий, дохідний, витратний Ціни на ринку нерухомості, дані оцінки професійних оцінювачів

Дебіторська заборгованість Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Дохідний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки

Поточні зобов'язання Первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення

Витратний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки

## 6. Розкриття інформації, що підтверджує статті, подані у фінансових звітах

### 6.1. Дохід від реалізації

2015 2014

Дохід від реалізації акцій 3 815 4 198

Дохід від реалізації облігацій - 4 201

Дохід від реалізації послуг на ринку

цінних паперів 205 15

Всього 4 020 8 414

### 6.2. Собівартість реалізації

2015 2014

Собівартість реалізованих акцій 4 026 4 116

Собівартість реалізованих облігацій - 4 234

Всього 4 026 8 350

### 6.3. Інші операційні доходи, інші операційні витрати

Інші операційні доходи 2015 2014

Дохід від операційної курсової різниці 3 13

Інші операційні доходи - 21 400

в т. ч. дохід від зміни вартості активів,

які оцінюються за справедливою вартістю - 21 400

Всього 3 21 413

Інші операційні витрати

Витрати від операційної курсової різниці - 11

Штрафи, пені 170 -

Інші операційні витрати - 537

в т. ч. витрати від зміни вартості активів,

які оцінюються за справедливою вартістю - 537

Всього 170 548

### 6.4. Адміністративні витрати

2015 2014

Витрати на оренду приміщення 506 600

Витрати на оплату праці 353 340

Відрахування на соціальні заходи 116 120

Амортизація 96 167

Інші адміністративні витрати 371 393

Всього 1 442 1 620

6.5. Фінансові доходи та фінансові витрати

2015 2014

Фінансові доходи

Отримані банківські відсотки - 3

Всього - 3

Фінансові витрати

Відсотки за кредитом - 233

Всього - 233

6.6. Інші доходи та інші витрати

2015 2014

Інші доходи

Дохід від реалізації основних засобів 14 -

Всього 14 -

Інші витрати - -

6.7. Податок на прибуток

Товариством прийнято рішення про незастосування коригувань фінансового результату з метою оподаткування у 2015 році.

6.8. Збитки від непоточних активів, утримувані для продажу.

Станом на 31.12.2015р. Товариство не має непоточних активів, утримуваних для продажу.

6.9. Нематеріальні активи

За історичною вартістю Нематеріальні активи

31 грудня 2014 року 836

Надходження

Вибуття

31 грудня 2015 року 836

Накопичена амортизація

31 грудня 2013 року 500

Нарахування за рік 82

31 грудня 2014 року 582

Нарахування за рік 71

Вибуття -

31 грудня 2015 року 653

Чиста балансова вартість

31 грудня 2015 року 183

31 грудня 2014 року 254

6.10. Основні засоби

За історичною вартістю Машини та обладнання Меблі та приладдя Інші основні засоби Всього

31 грудня 2014 року 467 2 123 9 2 599

Надходження - - -

Вибуття (48) - - (48)

31 грудня 2015 року 419 2 123 9 2 551

Накопичена амортизація

31 грудня 2013 року 404 2 123 8 2 535

Нарахування за рік 37 - 1 35

Вибуття - - - -

31 грудня 2014 року 438 2 123 9 2 570

Нарахування за рік 25 - - 25

Вибуття (48) (48)

31 грудня 2015 року 415 2 123 9 2 547

Чиста балансова вартість

31 грудня 2015 року 4 - - 4

31 грудня 2014 року 29 - - 29

Станом на 31 грудня 2015, як і на 31 грудня 2014 року у складі основних засобів повністю зношені основні засоби становлять 2 123 тис. грн.

6.11. Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку

31 грудня 2015р.

ПАТ «Марганецький ГЗК» 45

Акції ПАТ "Миколаївцемент" 238

Акції ПАТ "ПААЗ" 369

ПАТ «Укрсоцбанк» 19

ПАТ «ДТЕК ЗАХІДЕНЕРГО» 8

Інші акції 174

Всього 853

6.12. Торговельна та інша дебіторська заборгованість

31 грудня 2015 31 грудня 2014

Торговельна дебіторська заборгованість 11 358 18 040

Аванси видані - 56 381

Розрахунки з бюджетом 9 10

Нараховані доходи 8 -

Інша дебіторська заборгованість 177 842 661

Чиста вартість

дебіторської заборгованості 189 217 75 092

Дебіторська заборгованість Товариства не має забезпечення.

6.13. Статутний капітал

Станом на 31 грудня 2015 року, як і на 31 грудня 2014 року, зареєстрований та сплачений капітал складав 41 860 тис. грн.

6.14. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток).

У 2015 році Товариством було відображено коригування (збільшення) показника непокритого збитку на початок року у сумі 2 851 тис. грн. за рахунок коригування простроченої дебіторської та кредиторської заборгованості.

6.15. Короткострокові забезпечення

Короткострокові забезпечення являють собою резерв невикористаних відпусток.

6.16. Торговельна та інша кредиторська заборгованість

31 грудня 2015 31 грудня 2014

Торговельна кредиторська заборгованість 112 795 113 099

Розрахунки з бюджетом 4 6

Заробітна плата та соціальні внески 34 29

Одержані аванси - 45 116

Інша кредиторська заборгованість 61 720 1 107

Всього кредиторська заборгованість 174 620 159 357

7. Розкриття іншої інформації

7.1 Умовні зобов'язання.

7.1.1. Судові позови

Проти Товариства немає судових позовів.

7.1.2. Оподаткування

Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва Товариство сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

7.1.3. Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів

Внаслідок ситуації, яка склалась в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалась на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва Товариства, додатковий резерв під фінансові активи на сьогоднішній день не потрібен, виходячи з наявних обставин та інформації.

7.2 Розкриття інформації про пов'язані сторони

До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать:

- підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Товариством;
- асоційовані компанії;
- спільні підприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;
- члени провідного управлінського персоналу Товариства;
- близькі родичі особи, зазначеної вище;
- компанії, що контролюють Товариства, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товаристві;
- програми виплат по закінченні трудової діяльності працівників Товариства або будь-якого іншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною Товариства.

2015 2014

Операції з пов'язаними сторонами Всього Операції з пов'язаними сторонами Всього

Реалізація - 4 020 - 8 414

Придбання 66 4 496 2 930 3 913

Короткострокові виплати працівникам 34 353 34 340

7.3. Цілі та політики управління фінансовими ризиками

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства 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 Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

#### 7.3.1. 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 та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість. Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання. Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками:

- ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів;
- ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою);
- ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Національною рейтинговою шкалою;
- ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами та випадки дефолту та неповернення депозитів протягом останніх п'яти років.

#### 7.3.2. 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. Товариство 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.

Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. Серед методів пом'якшення цінового ризику Товариство використовує диверсифікацію активів та дотримання лімітів на вкладення в акції та інші фінансові інструменти з нефіксованим прибутком.

Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

Для мінімізації та контролю за валютними ризиками Товариство контролює частку активів, номінованих в іноземній валюті, у загальному обсягу активів. Оцінка валютних ризиків здійснюється на основі аналізу чутливості.

Відсотковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Товариства, так і на справедливу вартість чистих активів.

#### 7.3.3. Ризик ліквідності

Ризик ліквідності – ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

#### 7.4. Управління капіталом

Товариство здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей:

- зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало дохід для учасників Товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам;
- забезпечити належний прибуток учасникам товариства завдяки встановленню цін на послуги Товариства, що відповідають рівню ризику.

Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків Товариство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати дивідендів та погашення існуючих позик.

#### 7.5. Події після дати Балансу

Керівництво Товариства вважає, що не існувало подій після звітного періоду, які необхідно розкривати в даній примітці.

Керівник \_\_\_\_\_ Пономаренко В.В. Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Миронова Н.О.