

## 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.

Генеральний директор

Лісничий Костянтин Миколайович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

24.04.2013

(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

#### 1. Загальні відомості

- 1.1. Повне найменування емітента **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ  
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СОКРАТ КАПІТАЛ"**
- 1.2. Організаційно-правова форма емітента **Товариство з обмеженою відповідальністю**
- 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента **31353016**
- 1.4. Місцезнаходження емітента **вул. Почайнинська, 70, офіс 6, Київ, 04070,  
Україна**
- 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента **(044) 481-49-70, (044) 481-49-70**
- 1.6. Електронна поштова адреса емітента **відсутня**

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

- 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії **24.04.2013**  
(дата)
- 2.2. Річна інформація опублікована у **80 Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку"** **25.04.2013**  
(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)
- 2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці **не розміщувалась в мережі Інтернет** (дата)  
(адреса сторінки)

## Зміст

1. Основні відомості про емітента:	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента;	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента;	X
в) банки, що обслуговують емітента;	X
г) основні види діяльності;	X
г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності;	
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств;	
е) інформація про рейтингове агентство;	
е) інформація про органи управління емітента.	X
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв).	X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці.	X
4. Інформація про посадових осіб емітента:	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента.	
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента.	
6. Інформація про загальні збори акціонерів.	
7. Інформація про дивіденди.	
8. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	X
9. Відомості про цінні папери емітента:	
а) інформація про випуски акцій емітента;	
б) інформація про облігації емітента;	X
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	
г) інформація про похідні цінні папери;	
г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду;	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів.	
10. Опис бізнесу.	X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
в) інформація про зобов'язання емітента;	X
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	
г) інформація про собівартість реалізованої продукції.	
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів.	
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.	X
14. Інформація про стан корпоративного управління.	
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;	
б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;	

в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	
г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	
г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.	
17. 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.	
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	
20. Основні відомості про ФОН.	
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	
24. Правила ФОН.	
25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії).	
27. Аудиторський висновок.	X
28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності	
29. 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)	
30. Примітки: Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності відсутня - ліцензії не отримували.	
Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств - не належить.	
Інформація про рейтингове агенство - відсутнє.	
Інформація про органи управління емітента - відсутні.	
Інформація про фізичних осіб - засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій - відсутні.	
Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента - не володіють.	
Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками або більше акцій емітента (юридичні, фізичні особи) - відсутні.	
Інформація про загальні збори акціонерів - відсутні.	
Інформація про дивіденди - не сплачувались.	
Інформація про випуски акцій - не випускалися.	
Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом - не випускалися.	
Інформація про похідні цінні папери - відсутні.	
Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду - не викупалися.	
Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів - не видавалися.	
Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції - продукція не виробляється.	
Інформація про собівартість реалізованої продукції - продукція не виробляється.	
Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів - відсутні.	
Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду відсутня - особлива інформація не виникала.	
Інформація про стан корпоративного управління - відсутнє.	

Інформація про випуски іпотечних облігацій - не випускалися.

Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття - відсутнє.

Інформація про наявність просторчених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття - такі платежі відсутні.

Інформація про випуски іпотечних сертифікатів - не випускалися.

Інформація щодо реєстру іпотечних активів - реєстр відсутній.

Основні відомості про ФОН - сертифікати ФОН не випускалися.

Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку - не складалася.

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі випуску цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості - такі облігації не випускалися.

### 3. Основні відомості про емітента

#### 3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СОКРАТ КАПІТАЛ"

3.1.2. Скорочене найменування ТЗОВ "СОКРАТ КАПІТАЛ"

3.1.3. Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю

3.1.4. Поштовий індекс 04070

3.1.5. Область, район д/н

3.1.6. Населений пункт Київ

3.1.7. Вулиця, будинок вул. Почайнинська, 70, офіс 65

#### 3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва серія ААВ №889718

3.2.2. Дата державної реєстрації 18.07.2012

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво Єдиний Державний Реєстр юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) 8800000,00

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.) 8800000,00

#### 3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті Публічне акціонерне товариство "АЛЬФА-БАНК"

3.3.2. МФО банку 300346

3.3.3. Поточний рахунок 26005011420801

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті Публічне акціонерне товариство "АЛЬФА-БАНК"

3.3.5. МФО банку 300346

3.3.6. Поточний рахунок 26005011420801

#### 3.4. Основні види діяльності

Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення суспільної думки	74.13.0
Консультавання з питань комерційної діяльності та управління	74.14.0
Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах з перевагою продовольчого асортименту	52.11.0

### **3.8. Інформація про органи управління емітента**

Органами управління емітента є Загальні збори учасників та Дирекція Товариства. Загальні збори учасників є вищим органом емітента, який складається з Учасників або призначених ними представників. До компетенції Загальних зборів учасників емітента належить: визначення основних напрямів діяльності емітента і затвердження його планів та звітів про їх виконання, внесення змін до Статуту, обрання та відкликання Дирекції емітента, затвердження річних результатів діяльності емітента, прийняття рішень про припинення діяльності емітента, призначення Ліквідаційної комісії.

Загальні збори учасників емітента скликаються не рідше одного разу на рік.

Виконавчим органом емітента, який здійснює поточне керівництво діяльністю емітента є Дирекція. З членами Дирекції укладаються трудові контракти. Виконавчий орган емітента вирішує всі питання щодо роботи емітента, крім тих, які віднесено до виключної компетенції Загальних зборів. Дирекція підзвітна Загальним зборам та організовує виконання їх рішень. Керівництво роботою Дирекції здійснює Генеральний директор, що призначається та звільняється з посади рішенням Загальних зборів учасників. Генеральний директор має право: без доручення діяти від імені емітента, розпоряджатись в установленому порядку всіма коштами та майном емітента в межах передбачених Статутом та рішеннями Загальних зборів учасників, приймати рішення фінансового характеру, видавати накази, здійснювати всі операції в банках, в інших кредитних установах від імені емітента, відкривати та закривати банківські рахунки, представляти емітента в усіх державних установах, судових органах, в установленому порядку призначати, переводити на іншу роботу та звільняти працівників емітента, доручати вирішення окремих питань та виконання дій, які входять до його компетенції, іншим працівникам емітента.

**4. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій  
(розміру часток, паїв)**

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "Сократ"	32109383	Вул. Почайнинська, 70, офіс 65, м. Київ, 04070, Україна	90,000000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Лісничий Костянтин Миколайович	ВН, 410102, 15.01.2008, Житомирським РВ УМВС України в Житомирській області		10,000000000000
Усього:			100,000000000000

## **5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці**

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 3

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 2

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 1

Фонд оплати праці: 34 864,63 гривень

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: зменшення на 82 165,73 гривень

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента: кадрова програма відсутня



## 6. Інформація про посадових осіб емітента

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

6.1.1. Посада	Генеральний директор
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	фізична особа Лісничий Костянтин Миколайович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВН, 410102, 15.01.2008, Житомирським РВ УМВС України в Житомирській області
6.1.4. Рік народження	1977
6.1.5. Освіта	вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 5

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав: ТОВ «ФК Сократ» - Директор Департаменту міжнародних продажів

6.1.8. Опис: Чинний директор був призначений на посаду 09 жовтня 2012 року рішенням загальних зборів учасників ТОВ «Сократ Капітал». Судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Звільнення та призначення виконані на підставі відповідних заяв про звільнення або призначення за власним бажанням. Генеральний директор в межах, встановлених чинним законодавством України, рішеннями Загальних зборів учасників, та Статутом Товариства має право:

- а) без доручення діяти від імені Товариства;
- б) розпоряджатись в установленому порядку всіма коштами та майном Товариства, в межах передбачених цим Статутом та рішеннями Загальних зборів учасників, приймати рішення фінансового характеру;
- в) видавати накази (розпорядження) та давати вказівки, обов'язкові для виконання працівниками Товариства;
- г) скасовувати чи змінювати розпорядження та вказівки підпорядкованих йому керівників;
- д) здійснювати всі операції в банках та їх відділеннях, конторах та інших кредитних установах від імені Товариства в межах своєї компетенції;
- е) відкривати та закривати банківські рахунки та рахунки в цінних паперах Товариства, розпоряджатись ними;
- є) підписувати чеки, векселі, платіжні доручення, акцептувати рахунки та інші банківські документи, видавати зобов'язання;
- ж) вчиняти правочини від імені Товариства, видавати доручення без права подальшого передоручення. У випадках передбачених цим Статутом отримувати попередню згоду Загальних зборів учасників на вчинення правочинів;
- з) представляти Товариство в усіх державних установах, організаціях, судових органах та третейських судах;
- и) в установленому порядку призначати, переводити на іншу роботу та звільняти з роботи працівників Товариства і укладати з ними трудові договори, угоди та контракти згідно з чинним законодавством;
- і) доручати вирішення окремих питань та виконання дій, які входять до його компетенції, іншим працівникам Товариства.

Генеральний директор вирішує самостійно будь-які інші питання діяльності Товариства, якщо

вони не віднесені до компетенції інших органів управління Товариства. Отримав винагороду у розмірі 2 545,20 грн. Винагороду в натуральній формі не отримував. Стаж керівної роботи складає 5 років. Попередні посади: ТОВ "ФК Сократ", ПрАТ "ФК Сократ" - Директор Департаменту міжнародних продажів, ПрАТ "ФК Сократ" - управляючий директор з продажів і розвитку нових ринків

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

фізична особа Кулініч Оксана Миколаївна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

НК, 729436, 22.11.1999, Деснянський ВМ УМВС України в Чернігівській області

6.1.4. Рік народження

1983

6.1.5. Освіта

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 7

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав: ТОВ "ФК Ініціатива", Начальник відділу бухгалтерської звітності

6.1.8. Опис: Чинний Головний бухгалтер був призначений на посаду 01.06.2011 за наказом № 06-К Генерального директора ТОВ «Сократ Капітал». Звільнення та призначення виконані на підставі відповідних заяв про звільнення або призначення за власним бажанням. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Отримала винагороду у розмірі 3 490,92 грн. Винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 6 років. Попередні посади: ТОВ "ФК Ініціатива"- Начальник відділу бухгалтерської звітності. Посадова особа займає посаду Головного бухгалтера в ПрАТ "ФК Сократ", вул. Почайнинська, 70, офіс 6

## 10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПрАТ "ВДЦП"
Організаційно-правова форма	234
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35917889
Місцезнаходження	вул. Тропініна, 7-Г, Київ, 04107, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 498004
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.11.2009
Міжміський код та телефон	(044)585-42-40
Факс	(044)585-42-40
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію
Опис: Емітент користується послугами депозитарію. Емітент не веде самостійно реєстр власників іменних цінних паперів.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ «М.Р.Аудит»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	37569947
Місцезнаходження	вул. Нижній Вал 13/15, Київ, 04071, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АБ №001414
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	28.04.2011
Міжміський код та телефон	(044) 361-79-48
Факс	361-79-48
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Компанія ТОВ «М.Р.Аудит» надає емітенту послуги щодо аудиту фінансової звітності емітента.	

## 11.2. Інформація про облігації емітента (для кожного непогашеного випуску облігацій)

### 11.2.1. Процентні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процентна ставка (у відсотках)	Термін виплати процентів	Сума виплачених процентів за звітний період (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17.04.2002	33/2/02	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	0,01	2000000		20000,00	1	23.07.2013	0,00	23.07.2013
Опис: Торгівля цінними паперами емітента ведеться на Українському ринку цінних паперів. ЦП емітента не перебувають у лістингу. Мета випуску облігацій: здійснення інвестицій залучених коштів в акції емітентів, проведення операцій з купівлі - продажу цих цінних паперів відповідно до чинного законодавства через уповноважених брокерів. Емітент здійснив відкрите розміщення ЦП.										
17.04.2002	32/2/02	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	0,01	2000000		20000,00	1	22.07.2013	0,00	22.07.2013
Опис: Торгівля цінними паперами емітента ведеться на Українському ринку цінних паперів. ЦП емітента не перебувають у лістингу. Мета випуску облігацій: здійснення інвестицій залучених коштів в акції емітентів, проведення операцій з купівлі - продажу цих цінних паперів відповідно до чинного законодавства через уповноважених брокерів. Емітент здійснив відкрите розміщення ЦП.										
17.04.2002	37/2/02	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	0,01	2000000		20000,00	1	27.07.2013	0,00	27.07.2013
Опис: Торгівля цінними паперами емітента ведеться на Українському ринку цінних паперів. ЦП емітента не перебувають у лістингу. Мета випуску облігацій: здійснення інвестицій залучених коштів в акції емітентів, проведення операцій з купівлі - продажу цих цінних паперів відповідно до чинного законодавства через уповноважених брокерів. Емітент здійснив відкрите розміщення ЦП.										

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17.04.2002	36/2/02	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	0,01	2000000		20000,00	1	26.07.2013	0,00	26.07.2013
<p>Опис: Торгівля цінними паперами емітента ведеться на Українському ринку цінних паперів. ЦП емітента не перебувають у лістингу. Мета випуску облігацій: здійснення інвестицій залучених коштів в акції емітентів, проведення операцій з купівлі - продажу цих цінних паперів відповідно до чинного законодавства через уповноважених брокерів. Емітент здійснив відкрите розміщення ЦП.</p>										
17.04.2002	35/2/02	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	0,01	2000000		20000,00	1	25.07.2013	0,00	25.07.2013
<p>Опис: Торгівля цінними паперами емітента ведеться на Українському ринку цінних паперів. ЦП емітента не перебувають у лістингу. Мета випуску облігацій: здійснення інвестицій залучених коштів в акції емітентів, проведення операцій з купівлі - продажу цих цінних паперів відповідно до чинного законодавства через уповноважених брокерів. Емітент здійснив відкрите розміщення ЦП.</p>										
17.04.2002	34/2/02	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	0,01	2000000		20000,00	1	24.07.2013	0,00	24.07.2013
<p>Опис: Торгівля цінними паперами емітента ведеться на Українському ринку цінних паперів. ЦП емітента не перебувають у лістингу. Мета випуску облігацій: здійснення інвестицій залучених коштів в акції емітентів, проведення операцій з купівлі - продажу цих цінних паперів відповідно до чинного законодавства через уповноважених брокерів. Емітент здійснив відкрите розміщення ЦП.</p>										

## 12. Опис бізнесу

### Важливі події розвитку

Товариство зареєстровано 22 березня 2001 року.

В квітні 2002 року здійснено випуск облігацій підприємства, загальною номінальною вартістю 120 000,00 грн.

### Інформація про організаційну структуру емітента

Організаційна структура емітента складається з:

- 1) Директор;
  - 2) Інвестиційно банківський департамент.
- Відокремлених структурних підрозділів не має.

### Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

не надходило

### Опис обраної облікової політики

обрана облікова політика не змінювалася

### Текст аудиторського висновку

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «М.Р.АУДИТ»

Свідоцтво про включення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №4429,  
Видане на підставі рішення №229/4 від 31.03.2011 р. Аудиторською Палатою України  
Адреса:04071 м.. Київ, вул. Нижній Вал, 13/15 телефон (044)361-79-48

### АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Товариства з обмеженою відповідальністю  
«СОКРАТ КАПІТАЛ»  
за 2012 рік.

17 квітня 2013 року □□ □□□□□□□□ м. Київ

Аудиторський висновок податися керівним органам управління Товариства з обмеженою відповідальністю "Сократ Капітал "  
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

### Вступний параграф

Основні відомості про емітента

Повна назва Товариство з обмеженою відповідальністю «СОКРАТ КАПІТАЛ»

Код ЄДРПОУ 31353016

Місцезнаходження вул. Іллінська, буд. 8, поверх 5, блок 9, блок 10, Київ, 04070

Дата проведення державної реєстрації 22.03.2001 року свідоцтво про державну серія А01 №768793

Основні види діяльності за КВЕД

74.13.0 □ Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення суспільної думки

74.14.0 □ Консультування з питань комерційної діяльності та управління

52.11.0 □ Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах з перевагою продовольчого асортименту

Генеральний директор Лісничій Константин Миколайович

Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій видано 17 квітня 2002 року Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний № 32/2/02 загальна сума випуску облігацій – 20 000,00 (двадцять тисяч ) гривень; номінальна вартість – 0,01 гривні; кількість - 2000000 штук; форма випуску - бездокументарна, іменні.

Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій видано 17 квітня 2002 року Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний № 33/2/02 загальна сума випуску облігацій – 20 000,00 (двадцять тисяч ) гривень; номінальна вартість – 0,01 гривні; кількість - 2000000 штук; форма випуску - бездокументарна, іменні.

Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій видано 17 квітня 2002 року Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний № 34/2/02 загальна сума випуску облігацій – 20 000,00 (двадцять тисяч ) гривень; номінальна вартість – 0,01 гривні; кількість - 2000000 штук; форма випуску -

бездокументарна, іменні.

Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій видано 17 квітня 2002 року Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний № 35/2/02 загальна сума випуску облігацій – 20 000,00 (двадцять тисяч ) гривень; номінальна вартість – 0,01 гривні; кількість - 2000000 штук; форма випуску - бездокументарна, іменні.

Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій видано 17 квітня 2002 року Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний № 36/2/02 загальна сума випуску облігацій – 20 000,00 (двадцять тисяч ) гривень; номінальна вартість – 0,01 гривні; кількість - 2000000 штук; форма випуску - бездокументарна, іменні.

Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій видано 17 квітня 2002 року Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний № 37/2/02 загальна сума випуску облігацій – 20 000,00 (двадцять тисяч ) гривень; номінальна вартість – 0,01 гривні; кількість - 2000000 штук; форма випуску - бездокументарна, іменні.

Опис аудиторської перевірки

Ми провели аудиторську перевірку згідно з Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку «Про затвердження Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)» від 29.09.2011р. №1360 , зареєстровано у Міністерстві юстиції України 28 листопада 2011 року №1358/20096, Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затверджено рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19 грудня 2006 року № 1591 із змінами, внесеними згідно з Рішеннями Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 5 лютого 2007 року за № 97/13364. Рішення ДКЦПФР від 20 жовтня 2011 року "Про затвердження Змін до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", зареєстровано у Міністерстві юстиції України 20 грудня 2011 року № 1471/20209.

При перевірці аудитори керувались Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, а також "Планом рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 року № 291 та інструкцією по його застосуванню із змінами і доповненнями та іншими нормативними актами, що регулюють діяльність учасників фондового ринку. Аудиторська перевірка здійснена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема МСА700 "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності", 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора" ,706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", Кодексу Етики Професійних бухгалтерів з урахуванням вимог Закону України "Про аудиторську діяльність". Ці стандарти зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах. Аудиторська перевірка включає також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансових звітів. Ми, вважаємо, що проведена нами аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки. Аудит проводився щодо наступної фінансової звітності:

– фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва за 2012 р. у обсязі вимог П(С)БО 25, а саме:

Баланс на 31 грудня 2012р.;

Звіт про фінансові результати за 2012 р.;

Опис відповідальності управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів

Відповідальність за складання та подання фінансових звітів згідно зі застосовною концептуальною основою фінансової звітності є відповідальністю управлінського персоналу суб'єкта господарювання.

Згідно з МСА 200 параграф 36, відповідальність управлінського персоналу включає: розробку, впровадження та здійснення внутрішнього контролю складання та подання фінансових звітів, що не містять суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилок; вибір та застосування відповідних облікових політик; здійснення попередніх облікових оцінок, які є обґрунтованими за обставин.

Опис відповідальності аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності На аудитора покладається відповідальність за формування та висловлювання думки щодо фінансових звітів згідно із Законом України "Про аудиторську діяльність" (розділ VI, статті 21, 22) та МСА 200 "Загальні завдання незалежного аудитора та проведення аудиту згідно з Міжнародними стандартами аудиту". Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур ґрунтується на судженні аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих



ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, які стосуються складання і достовірного подання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. На нашу думку, аудиторські докази, отримані аудитором, є достатніми і прийнятними для формулювання підстави для висловлення модифікованої аудиторської думки.

Думка аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності відповідно до стандартів МСА700 "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності", 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора"

На нашу думку, Товариство в цілому дотримується принципів обраної облікової політики, щодо вимог застосованої концептуальної основи фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Річні звіти, які надали власники Товариства (що додаються), містять перевірену аудитором фінансову звітність. Фінансова звітність Товариства складається з:

– фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва за 2012 р. у обсязі вимог П(С)БО 25, а саме:

Баланс на 31 грудня 2012р.;

Звіт про фінансові результати за 2012 р.;

В ході перевірки аудитором було досліджено облікову систему Товариства (Наказ про облікову політику №1-ОД від 05.01.2012 року). Використані Товариством принципи бухгалтерського обліку в цілому відповідають концептуальній основі фінансової звітності передбаченій національними стандартами бухгалтерського обліку. Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису в цілому у відповідності з Планом рахунків бухгалтерського обліку.

Згідно з Міжнародними стандартами аудиту аудиторську перевірку сплановано і здійснено з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. В ході аудиторської перевірки аудитором були виконані наступні процедури: визначення відповідності фінансової звітності основним принципам обліку, які встановлені обліковою політикою Товариства; аналіз шляхом тестування аудиторських доказів, які дають змогу підтвердити зазначені у звітності суми і показники та наведені пояснення до них; дослідження суттєвих облікових оцінок, зроблених керівництвом під час підготовки фінансової звітності; оцінка надійності систем бухгалтерського обліку Товариства, можливості виникнення помилок і їх суттєвого впливу на звітність; оцінка загального подання фінансової звітності. Аудитор вважає, що отримані в ході перевірки аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення аудиторської думки. Оскільки призначення аудитора Товариства відбулося після дати проведення інвентаризації активів та зобов'язань, аудитор не мав змоги спостерігати за проведенням інвентаризації.

Ми висловлюємо умовно-позитивну думку відповідно дійсного фінансового стану та результатів діяльності Товариства. На нашу думку, фінансові звіти справедливо й достовірно відображають в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства з обмеженою відповідальністю «СОКРАТ КАПІТАЛ» станом на 31 грудня 2012 р., також результати його діяльності за 2012 р., згідно з національними стандартами бухгалтерського обліку і відповідають вимогам закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. №996-XIV.

Параграф, у якому міститься модифікована аудиторська думка, тому що в процесі проведення аудиту існує обмеження обсягу роботи аудитора. Оскільки призначення аудитора Товариства відбулося після дати проведення інвентаризації активів та зобов'язань, аудитор не мав змоги спостерігати за проведенням інвентаризації. Внаслідок цього у аудитора відсутня можливість підтвердити фактичну активів та зобов'язань, відображених в балансі Товариства, за допомогою аудиторських процедур. Ці обмеження щодо обсягу аудиту не можуть привести до значних коригування фінансової звітності, які могли б бути за відсутності обмеження.

Нами розглянуті ризики існування інших невиявлених викривлень згідно МСА 450 "Оцінка викривлень, ідентифікованих під час аудиту". Припущення про безперервність господарської діяльності товариства, розглядається аудитором у відповідності до МСА 570 "Безперервність" як така, що продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припиняти її. Це базується на судженні аудитора, а також на даних бухгалтерського обліку товариства та наданих запитів управлінському персоналу по даному питанню. Аудитор не має змоги отримати достатні і прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки, проте доходить висновку, що можливий вплив на фінансову звітність, невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим, відповідно до МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора".

Інша допоміжна інформація

Мета та обсяг аудиту фінансових звітів формулюються на основі умови обмеження відповідальності аудитора інформацією, зазначеною в аудиторському висновку. Аудитор не несе окремої відповідальності

за визначення, чи викладення іншої інформації належним чином.

Висловлення думки щодо розкриття інформації за видами активів:

#### Основні засоби

Надходження, оцінка та визнання основних засобів, їх аналітичний та синтетичний облік відповідають критеріям П(С)БО № 7 "Основні засоби". Переоцінка цих активів не проводилась. Перевіркою відповідності аналітичного та синтетичного обліку основних засобів діючому законодавству, порушень не встановлено. Визначення зносу основних засобів відповідає критеріям П(С)БО №7 "Основні засоби" та обраній Товариством обліковій політиці. Визначені методи не змінювалися протягом 2012 року. Первісна вартість основних засобів, що знаходились на балансі станом на 31.12.2011 р. становить 142,0 тис.грн, знос - 133,2 тис.грн. Залишкова вартість 8,8 тис.грн.

#### Фінансові інвестиції

Визнання фінансових інвестицій, визначення їх первісної вартості здійснюються відповідно до П(С)БО № 12 "Фінансові інвестиції" - за собівартістю фінансової інвестиції. Довгострокові фінансові інвестиції Товариства (внески до статутних фондів інших компаній) складають 10412,3 тис.грн. Поточні фінансові інвестиції 120,0 тис.грн.

#### Запаси

Бухгалтерський облік запасів здійснюється у відповідності до Положення (стандарту) 9 "Запаси". Дооцінка і уцінка залишків товарно-матеріальних цінностей не проводилась. Станом на 31.12.2012 р. виробничих запасів немає.

#### Грошові кошти та дебіторська заборгованість

Визнання, облік та оцінка дебіторської заборгованості відповідають П(С)БО № 10 "Дебіторська заборгованість".

Станом на 31.12.2012 р.:

- дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає 264,1 тис.грн;
- дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 232,4 тис.грн;
- інша поточна дебіторська заборгованість 12,6 тис.грн.

Грошові кошти станом на 31.12.2012 р. складають 1,3 тис.грн.

Інші оборотні активи на дату балансу становлять 23,0 тис.грн.

Висловлення думки щодо розкриття інформації про власний капітал

Визначення, облік та оцінка власного капіталу Товариством проводиться у відповідності до П(С)БО-5 "Власний капітал". Власний капітал має наступну структуру станом на 31.12.2012 року :

-  Статутний капітал 8800 тис .грн.

-  Нерозподіленій прибуток 630,4 тис.грн

Аудитор зазначає, що розмір та структура власного капіталу відображені у фінансовій звітності Товариства станом на 31.12.2012 р. достовірно.

Єдиним учасником Товариства є Товариство з обмеженою відповідальністю «Фінансова компанія «Сократ» ідентифікаційний код – 32109383.

На підставі проведеного аудиту можливо висловити думку про те , що станом на 31.12.2012 року Статутний капітал сформовано та сплачено на суму 8800 тис.грн., у відповідності до новій редакції статуту товариства, яка зареєстрована Печерською районною у м.Києві державною адміністрацією 18.01.2010 р., номер запису 10701050015035004 .

Висловлення думки щодо розкриття інформації про зобов'язання

Аудитором досліджено, що визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства в усіх суттєвих аспектах відповідають вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 11 «Зобов'язання», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 року № 20.

Визнання, облік та оцінка кредиторської заборгованості Товариства відповідають П(С)БО № 11 "Зобов'язання". Довгострокові зобов'язання - зобов'язання за випущеними власними облігаціями строком погашення більше дванадцяти місяців складають 120,0 тис. грн. Товариство емітувало 12 000 000 іменних процентних облігацій. Дата початку погашення облігацій та виплати доходу за ними з 22 по 27 липня 2012 р. Дата припинення погашення облігацій та виплати доходу за ними з 22 по 27 липня 2013 р.. Виплата доходу по облігаціях за весь строк обігу облігацій буде здійснюватись одночасно з їх погашенням. Достроковий викуп облігацій не передбачений.

Облігації Товариства забезпечені всім належним емітенту майном відповідно до чинного законодавства. Додаткового забезпечення облігації не мають.

Поточні зобов'язання 1517,6 тис.грн.

Розкриття інформації щодо чистого прибутку

Відображення доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), виписок банку, розрахункових відомостей та

інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність ” № 996.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що Товариство за 2012 рік отримало чисті доходи в сумі 4924,1 тис.грн.

На думку аудитора в усіх суттєвих аспектах бухгалтерський облік доходів від різних видів діяльності Товариства ведеться у відповідності до норм П(С)БО 15 «Доходи» та Положення про бухгалтерський облік Товариства.

Аудитор вважає, що звіт про фінансові результати за 2012 рік в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів Товариства, а також розкриває інформацію про них.

На думку аудитора, облік витрат Товариства ведеться відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 „Витрати”, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99 р. № 318 (далі – П(С)БО 16), та Положення про бухгалтерський облік операцій Товариства. Відображення витрат Товариством за 2012 рік здійснювалось на відповідних рахунках обліку витрат згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції № 291 .

Бухгалтерський облік витрат Товариства здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), накладних, інших первинних та розрахункових документів.

Регістрами бухгалтерського обліку витрат Товариства є журнали-ордери, відомості обліку по окремих субрахунках витрат. Загальна сума витрат за 2012 рік складає 785,5тис.грн.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що в основному дані, відображені в журналах-ордерах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам стосовно витрат Товариства за 2012 рік, відповідають первинним документам та даним фінансової звітності. Чистий прибуток за 2012 рік складає 4138,6 тис.грн.

#### Аналіз показників фінансового стану

На підставі отриманих облікових даних аудитором відповідно до вимог, встановлених Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку виконано розрахунок показників фінансового стану Товариства з обмеженою відповідальністю «СОКРАТ КАПІТАЛ», а саме:

- коефіцієнт абсолютної ліквідності
- коефіцієнт загальної ліквідності(покриття)
- коефіцієнт фінансової стійкості
- коефіцієнт структури капіталу(фінансування)

Показники фінансового стану

Товариства з обмеженою відповідальністю «СОКРАТ КАПІТАЛ»

станом на 31.12.2012 року

№

п/п □ Назва коефіцієнтів □ Формула розрахунку показника фінансового стану Товариства □ Станом на 31.12.11 □ Станом

на 31.12.12 □ Нормативне значення

1 □ Коефіцієнт абсолютної ліквідності □  $K1 = (\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} + \text{короткострокові фінансові вкладення}) / \text{короткострокові зобов'язання}$  □ 0,04 □ 0,08 □ 0,25-0,5

2 □ Коефіцієнт загальної ліквідності(покриття) □  $K2 = (\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} + \text{Дебітори (непрострочені та реальні)} + \text{Запаси} + \text{Витрати}) / \text{короткострокова заборгованість}$  □ 0,48 □ 0,40 □ 1,0-2,0

3 □ Коефіцієнт фінансової стійкості □  $K3 = \text{Власні кошти} / \text{Вартість майна (підсумок активу балансу)}$  □ 0,65 □ 0,1-0,5

4 □ Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) □  $K4 = (\text{Короткострокова кредиторська заборгованість} + \text{Довгострокова кредиторська заборгованість}) / \text{Власний капітал}$  □ 0,5 □ 0,17 □ 0,5-1,0

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності обчислюється як відношення грошових засобів та їх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань та показує, яка частина боргів підприємства може бути сплачена негайно.

2. Коефіцієнт загальної ліквідності розраховується як відношення оборотних активів до поточних зобов'язань підприємства та показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань.

3. Коефіцієнт фінансової стійкості розраховується як відношення власного капіталу до підсумку балансу і показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність.

4. Коефіцієнт структури капіталу розраховується як співвідношення залучених та власних засобів і характеризує залежність підприємства від залучених засобів.

Коефіцієнти ліквідності не відповідають оптимальним значенням, коефіцієнти платоспроможності знаходяться в межах теоретичних значень.

В цілому, проведений аналіз показників фінансової звітності дає можливість характеризувати економічний стан Товариства як задовільний.

Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента

Протягом 2012 року відбувалися зміни складу посадових

08.10.2012 р звільнено Генерального директора Савчук Лілію Петрівну, яка займала посаду Генеральний директор, звільнена. 09.10.2012 призначено Генерального директора Лісничого К.М.

Відповідність вимогам чинного законодавства вартості чистих активів

З метою порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу, на виконання вимог статті 144 Цивільного кодексу України, аудитором був розрахований розмір чистих активів Товариства .

Розрахункова вартість чистих активів станом на кінець звітного року дорівнює 9430,4 тис. грн., тобто є більшою від розміру статутного капіталу, який дорівнює 8800 тис. грн. На підставі проведеного розрахунку аудитор підтверджує відповідність розміру чистих активів Товариства вимогам чинного законодавства.

Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю

Наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку разом з фінансовою звітністю (МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність»), не виявлено.

Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності») аудитором не виявлено.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування

юридичної особи  Товариство з обмеженою відповідальністю «М.Р.Аудит»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ  37569947

Місцезнаходження:  04071, м. Київ, вул. Нижній Вал, 13/15

Реєстраційні дані :  Зареєстроване Подільською районною в м. Києві Державною адміністрацією 22 лютого 2011 р. за №10711020000027955

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги  Свідоцтво № 4429 видане за рішенням Аудиторської палати України від 31 березня 2011 р. за № 229/4; чинне до 31.03.2016 р.

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що надають послуги на ринку цінних паперів:  Свідоцтво серії АБ № 001414 видане рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 469 від 28.04.2011 р., Строк дії свідоцтва з 28.04.2011 р. до 31.03.2016 р.

Керівник  Єрмак Марина Володимирівна

Інформація про аудитора

Сертифікат аудитора – Серія “А” № 002801, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 02 липня 1996 р. № 46, продовжено на підставі рішення Аудиторської палати України від 20 травня 2010 р. № 215/3 термін дії – до 02 липня 2015 р.

Контактний телефон  (044) 361-79-48

.

Дата та номер договору на проведення аудиту

Перевірка проводилась згідно Договору № 03/12-03-2013 від 12.03.13 року. Початок проведення перевірки - 12 березня 2013 року. Перевірку закінчено - 17 квітня 2013 року. Дата видачі висновку - 17 квітня 2013 року в м. Києві в офісі Замовника.

Директор ТОВ «М.Р.Аудит»

Єрмак М.В.

Сертифікат (серія А № 002801

Від 02.07.1996 року продовжено Рішенням №215/3 АПУ

### **Інформація про основні види продукції або послуг**

Емітент надає послуги з маркетингових досліджень ринку, консультування та посередництва щодо купівлі та продажу бізнесу, а також залучення акціонерного та боргового капіталу. Перспективність таких послуг підтверджується відновленням української економіки та поживаленням процесів злиття та поглинання компаній на ринку. Діяльність емітента не залежить від сезонних коливань. Основним ринком збуту послуг Емітента є Україна, однак Емітент просуває свої послуги також за межами країни, основними клієнтами є українські та закордонні компанії, що працюють у різних галузях економіки. Ризиками, що впливають на діяльність емітента є погіршення соціально-економічного становища в країні, зменшення платоспроможності та прибутковості компаній, висока конкуренція з боку компаній консалтингового сектору. Для зменшення ризиків Емітент працює з компаніями з різних галузей економіки та розширює спектр своїх послуг. Емітент проводить активну маркетингову та рекламну діяльність, публікується у профільних виданнях, приймає участь у виставках та семінарах. Галузь інвестиційного консультування характеризується високою конкуренцією, залежністю від кваліфікації та досвіду фахівців та доступу до зарубіжних ринків капіталу. Емітент займає одну з провідних позицій у своїй галузі, має історію, високопрофесійних фахівців та високу репутацію на ринку. Емітент планує збільшувати клієнтську базу, поглиблювати розробку окремих галузей та поширити свої послуги на іноземних клієнтів.

### **Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років**

За останні п'ять років ТОВ "Сократ Капітал" не здійснювало жодної операції з придбання або відчуження активів. Підприємство не планує ніяких значних інвестицій або придбань.

### **Інформація про основні засоби емітента**

Ремонт оренд приміщення □ 40 804,75  
Ремонт оренд приміщення □ 18 500,00  
DV Прейер Pioneer DV-600AV-K □ 781,50  
Знищувач документів Fellowes DS-1 □ 993,75  
Знищувач документів Fellowes DS-1 □ 993,75  
Знищувач документів Fellowes DS-1 □ 993,75  
Комп'ютер 24" APPLE iMAC MA 878 □ 9 827,92  
Комп'ютер 24" APPLE iMAC MA 878 □ 9 827,92  
Копир А4 цифровой Canon □ 2 654,15  
Монітор Asus MM 17 DE 8 ms □ 902,50  
Принтер HP LaserJet 1018 □ 620,85  
Принтер HP LaserJet 1018 □ 620,85  
Принтер HP LaserJet 1018 □ 620,85  
Принтер HP LJ 2600 □ 1 780,68  
Телевізор Panasonic TX-26LX60P Silver+колонки □ 3 738,20  
Телевізор Panasonic TX-26LX60P Silver+колонки □ 3 738,20  
Телевізор Sharp LC-46 XD1E+крєпїж+акустич.сисема+кабель □ 14 218,95  
Біндер □ 591,91  
Бювар □ 388,00  
Бювар □ 388,00  
Каблевод □ 156,00  
Сейф □ 830,00  
Сейф □ 830,00  
Сейф □ 830,00  
Сейф □ 830,00  
Стіл корпусний □ 724,50  
Стіл корпусний □ 724,50  
Тумба дводверна □ 190,83  
Тумба с пластиной д/приставок □ 963,00  
Тумба с пластиной д/приставок □ 963,00  
Шкаф офісний □ 1 148,00  
Шкаф офісний □ 1 148,00  
Шкаф офісний □ 1 148,00  
Шкаф офісний □ 1 148,00

Шкаф офісний □1 148,00  
Шкаф офісний □1 295,00  
Шкаф офісний □1 428,00  
Шкаф офісний □1 148,00  
Кофеварка "Saeco Odea Giro" □4 249,00  
Итого □133 888,31

**Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента**  
не існує

**Інформація про факти виплати штрафних санкцій**  
Факти виплати штрафних санкцій відсутні

**Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента**  
політика відсутня

**Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)**  
Такі договори (контракти) відсутні

**Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік**  
не розроблена

**Опис політики емітента щодо досліджень та розробок**  
Досліджень та розробок не проводить

**Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент**  
відсутні

**Інша інформація**  
д/н

### 13. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську 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:	31,1	8,8	0	0	31,1	8,8
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	27,1	4,8	0	0	27,1	4,8
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	4	4	0	0	4	4
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
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	31,1	8,8	0	0	31,1	8,8

Опис: Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): група 2 – 5-10 років, група 4 – 3-6 років. Основні засоби використовуються за своїм призначенням.

Первісна вартість основних засобів: на початок періоду 899,8 на кінець періоду 142,0.

Ступінь зносу основних засобів: 15,14

Ступінь використання основних засобів: 254,44

Сума нарахованого зносу: на початок періоду 868,7 на кінець періоду 133,2

Суттєві зміни у вартості основних засобів - продаж основних засобів протягом 2012 року.

Інформація про всі обмеження на використання майна емітента -обмежень немає.

### 13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	9430,4	5291,8
Статутний капітал (тис. грн.)	8800	8800
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	8800	8800

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 630,4 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 630,4 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -3508,2 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -3508,2 тис.грн.

Висновок: Вартість чистих активів товариства з обмеженою відповідальністю не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.4 ст.144 Цивільного кодексу України дотримуються.



### 13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	120	X	X
у тому числі:	X	120	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за облігаціями	20.08.2002	20	1	27.07.2013
за облігаціями	20.08.2002	20	1	26.07.2013
за облігаціями	20.08.2002	20	1	25.07.2013
за облігаціями	20.08.2002	20	1	24.07.2013
за облігаціями	20.08.2002	20	1	23.07.2013
за облігаціями	20.08.2002	20	1	22.07.2013
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	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	1517,3	X	X
Усього зобов'язань	X	1637,3	X	X
Опис: Інші зобов'язання складаються з кредиторських залишків по рахункам 68 та 36.				

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
08.10.2012	09.10.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СОКРАТ КАПІТАЛ"	Дата (рік, місяць, число)	за ЄДРПОУ	КОДИ	2013.01.01
Територія	ПОДІЛЬСЬКИЙ		за КОАТУУ		31353016
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю		за КОПФГ		8038500000
Орган державного управління	Не визначено		за КОДУ		240
Вид економічної діяльності	Консультавання з питань комерційної діяльності та управління		за КВЕД		0
Середня кількість працівників	3				74.14.0
Одиниця виміру:	тис. грн.				
Адреса	вул. Почайнинська, 70, офіс 6, Київ, 04070, Україна				

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці)  
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

### 1. Баланс

на 31.12.2012 р.

Форма N 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	0
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	31,1	8,8
первісна вартість	031	899,8	142
знос	032	( 868,7 )	( 133,2 )
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
первісна вартість	036	0	0
накопичена амортизація	037	( 0 )	( 0 )
Довгострокові фінансові інвестиції	040	6790	10412,3
Інші необоротні активи	070	0	0
Усього за розділом I	080	6821,1	10421,1
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	4	0
Поточні біологічні активи	110	0	0
Готова продукція	130	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	551,8	264,1
первісна вартість	161	551,8	264,1
резерв сумнівних боргів	162	( 0 )	( 0 )
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	170	610,1	232,4
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	25,4	12,6
Поточні фінансові інвестиції	220	120	120
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	0,5	1,3
у тому числі в касі	231	0	0
в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	8,4	23
Усього за розділом II	260	1320,2	653,4
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	270	0	0
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	275	0	0
<b>Баланс</b>	280	8141,3	11074,5

<b>Пасив</b>	<b>Код рядка</b>	<b>На початок звітного періоду</b>	<b>На кінець звітного періоду</b>
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	8800	8800
Додатковий капітал	320	0	0
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(3508,2)	630,4
Неоплачений капітал	360	( 0 )	( 0 )
Усього за розділом I	380	5291,8	9430,4
<b>II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування</b>	430	8,7	6,8
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>	480	120	120
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	0	0
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	0	0
зі страхування	570	0,3	1,2
з оплати праці*	580	0,9	2,5
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	2719,6	1513,6
Усього за розділом IV	620	2720,8	1517,3
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	630	0	0
<b>Баланс</b>	640	8141,3	11074,5

\*З рядка 580 графа 4 Прострочені зобов'язання з оплати праці (665) 0

Примітки: д/н

Керівник Лісничий К.М.

Головний бухгалтер Кулініч О.М.

## 2. Звіт про фінансові результати

за 2012 рік

Форма N 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	2239,1	3242,4
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	( 373,2 )	( 524,2 )
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010 - 020)	030	1865,9	2718,2
Інші операційні доходи	040	0	0
Інші доходи	050	3058,2	4345
Разом чисті доходи ( 030 + 040 + 050 )	070	4924,1	7063,2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	( 69,8 )	( 177,1 )
Інші операційні витрати	090	( 715,7 )	( 3367,6 )
у тому числі:	091	0	0
	092	0	0
Інші витрати	100	( 0 )	( 36,8 )
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	( 785,5 )	( 3581,5 )
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	4138,6	3481,7
Податок на прибуток	140	( 0 )	( 0 )
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	4138,6	3481,7
Забезпечення матеріального заохочення	160	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів	201	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів	202	0	0

Примітки: д/н

Керівник Лісничий К.М.

Головний бухгалтер Кулініч О.М.