

## 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.

29.04.2014

(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СОКРАТ КАПІТАЛ"
2. Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Код за ЄДРПОУ	31353016
4. Місцезнаходження	вул. Почайнинська, 70, офіс 6, Київ, 04070, Україна
5. Міжміський код, телефон та факс	(044) 481-49-70, (044) 481-49-70
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		29.04.2014 (дата)
2. Річна інформація опублікована у	82 Відомості НКЦПФР	30.04.2014 (дата)
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	www.sokrat.com.ua	в мережі Інтернет 30.04.2014 (дата)
	(адреса сторінки)	

## Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
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	
9. Інформація про загальні збори акціонерів	
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облігації емітента	X
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	X
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	
17. Інформація про стан корпоративного управління	
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 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)	
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	X
30. Річна фінансова звітність	X
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	
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)	
33. Примітки: Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб - не приймав участі. Інформація щодо посади корпоративного секретаря - посада корпоративного секретаря відсутня. 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 прострочених 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.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СОКРАТ КАПІТАЛ"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	серія ААВ №889718	
3. Дата проведення державної реєстрації		18.07.2012
4. Територія (область)	м. Київ	
5. Статутний капітал (грн)		8800000,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать 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)		5
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД		
	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність	63.11
	Надання інших інформаційних послуг, н.в. і. у.	63.99
	Консультавання з питань комерційної діяльності й керування	70.22
10. Органи управління підприємства:	Управління Товариством здійснюється Загальними зборами учасників та Дирекцією Товариства	
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	26005011420801	
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	26005011420801	

**IV. 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

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

- 1) посада Генеральний директор
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Лісничий Костянтин Миколайович  
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи ВН, 410102, 15.01.2008, Житомирським РВ УМВС України в Житомирській області  
(серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження\*\* 1977
- 5) освіта\*\* вища
- 6) стаж керівної роботи (років)\*\* 6
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*: ТОВ «ФК Сократ» - Директор Департаменту міжнародних продажів
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 09.10.2012 термін не визначено
- 9) 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 в 2013 р.

винагороду у розмірі

13 835,00 грн. Винагороду в натуральній формі не отримував. Стаж керівної роботи складає 6 років. Попередні посади: ТОВ "ФК Сократ", ПрАТ "ФК Сократ" - Директор Департаменту міжнародних продажів, ПрАТ "ФК Сократ" - управляючий директор з продажів і розвитку нових ринків

- 1) посада Головний бухгалтер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Кулініч Оксана Миколаївна  
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи НК, 729436, 22.11.1999, Деснянський ВМ УМВС України в Чернігівській області  
(серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження\*\* 1983
- 5) освіта\*\* вища
- 6) стаж керівної роботи (років)\*\* 7
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*: ТОВ "ФК Ініціатива", Начальник відділу бухгалтерської звітності
- 8) дата обрання та термін, на який обрано
- 9) 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 6 000,00 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) - 7 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



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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках"	
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство	
Код за ЄДРПОУ	35917889	
Місцезнаходження	вул. Тропініна, 7-Г, Київ, 04107, Україна	
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263463	
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна 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 кліринговими послугами.		

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ «М.Р.Аудит»	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю	
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.		

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

### 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>										

## **XI. 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.

### **Інформація про чисельність працівників**

середня чисельність працівників - 5

### **Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств**

не належить до будь-яких об'єднань підприємств

### **Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами**

не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами

### **Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб**

не надходило

### **Опис обраної облікової політики**

обрана облікова політика не змінювалася

### **Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент**

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 поживленням 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.

### **Правочини з власниками істотної часті, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами**

не має

### **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  
Бїндер □ 591,91  
Бювар □ 388,00  
Бювар □ 388,00  
Каблевод □ 156,00  
Сейф □ 830,00  
Сейф □ 830,00  
Сейф □ 830,00  
Сейф □ 830,00  
Стїл корпусний □ 724,50  
Стїл 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 (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства**  
Факти виплати штрафних санкцій відсутні

**Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента**  
полїтика 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, його дочірні підприємства або його посадові особи**  
відсутні

## Інша інформація

д/н

### 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	599	X	X
Усього зобов'язань	X	719	X	X
Опис: Інші зобов'язання складаються з кредиторських залишків по рахункам 68 та 36.				

## ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

### 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:	8,8	3,2	0	0	8,8	3,2
будівлі та споруди	0	1	0	0	0	1
машини та обладнання	4,8	1	0	0	4,8	1
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	4	1,2	0	0	4	1,2
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	8,8	3,2	0	0	8,8	3,2

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.



## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	10703,2	9430,4
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 1903,2 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 1903,2 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 630,4 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 630,4 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.

Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СОКРАТ КАПІТАЛ"	Дата (рік, місяць, число)	за ЄДРПОУ	КОДИ	2014.01.01
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, осіб	3				74.14.0
Одиниця виміру:	тис. грн. з одним десятковим знаком				
Адреса, телефон	вул. Почайнинська, 70, офіс 6, Київ, 04070, Україна, (044) 481-49-70				

### 1. Баланс

на 31.12.2013 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	8,8	3,2
первісна вартість	031	142	142
знос	032	( 133,2 )	( 138,8 )
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
первісна вартість	036	0	0
накопичена амортизація	037	( 0 )	( 0 )
Довгострокові фінансові інвестиції	040	10412,3	10412,3
Інші необоротні активи	070	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	<b>10421,1</b>	<b>10415,5</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	0	0
Поточні біологічні активи	110	0	0
Готова продукція	130	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	264,1	264,1
первісна вартість	161	264,1	264,1
резерв сумнівних боргів	162	( 0 )	( 0 )
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	170	232,4	21,5
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	12,6	0,2
Поточні фінансові інвестиції	220	120	701
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	1,3	0,3
у тому числі в касі	231	0	0
в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	23	23,1
<b>Усього за розділом II</b>	<b>260</b>	<b>653,4</b>	<b>1010,2</b>
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>280</b>	<b>11074,5</b>	<b>11425,7</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
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	630,4	1903,2
Неоплачений капітал	360	( 0 )	( 0 )
Усього за розділом I	380	9430,4	10703,2
<b>II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування</b>	430	6,8	3,5
<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	1,2	1,4
з оплати праці*	580	2,5	5,7
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	1513,6	591,9
Усього за розділом IV	620	1517,3	599
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	630	0	0
<b>Баланс</b>	640	11074,5	11425,7

\*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 2013 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	2204	2239,1
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	( 287 )	( 373,2 )
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010 - 020)	030	1917	1865,9
Інші операційні доходи	040	0	0
Інші доходи	050	0	3058,2
Разом чисті доходи ( 030 + 040 + 050 )	070	1917	4924,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	( 481 )	( 69,8 )
Інші операційні витрати	090	( 162,5 )	( 715,7 )
у тому числі:	091	0	0
	092	0	0
Інші витрати	100	( 0,7 )	( 0 )
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	( 644,2 )	( 785,5 )
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	1272,8	4138,6
Податок на прибуток	140	( 0 )	( 0 )
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	1272,8	4138,6
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.

## XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська компанія "Аудит Бюро"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	32159015
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01011, 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	, ,
Текст аудиторського висновку (звіту)	

Аудиторський висновок

(звіт незалежного аудитора)

щодо річної фінансової звітності  
Товариства з обмеженою відповідальністю  
«СОКРАТ КАПІТАЛ»

станом на 31 грудня 2013 року

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку  
Керівництву ТОВ «Сократ Капітал»

Адреса: 04070, м.Київ, вул.Почайнинська, буд.70,оф.65,  
усім іншим зацікавленим особам та користувачам звітів

Цей аудиторський звіт, який складається з:

- Звіту щодо фінансової звітності;
- Висновку щодо вимог рішення ДКЦПФР «Про затвердження Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)» від 29.09.2011р. №1360;
- Фінансових звітів за 12 місяців 2013, які додаються, підготовлено у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 706, 720 у зв'язку з наданням Товариством з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Сократ Капітал» (далі – ТОВ «Сократ Капітал», Товариство) регулярної звітної інформації емітента до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

### 1. Звіт щодо фінансової звітності

Загальні відомості про Компанію

Повна назва:  Товариство з обмеженою відповідальністю «Сократ Капітал»

Код ЄДПОУ  31353016

Реєстраційні дані  Дата та номер запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР - 22.03.2001р., 28.12.2004 р.

№ 1 068 120 0000 003010

Види діяльності за КВЕД-2010  63.31 Оброблення даних, розміщення інформації на веб -вузлах і пов'язана з ними

діяльність

Місцезнаходження □04070, Україна, м.Київ, вул.Почайнинська, буд.70,офіс 65  
Генеральний директор Товариства □Лісничій Константин Миколайович

Відомості про реєстрацію випуску облігацій:

- 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.

Вступ

Ми провели аудиторську перевірку фінансових звітів Товариства з обмеженою відповідальністю «Сократ Капітал», що включають фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва за 2013 р. у обсязі вимог П(С)БО 25, а саме: Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2013 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2013 рік, з метою висловлення думки про те, чи відображає зазначена фінансова звітність фінансовий стан Товариства, а також результати його діяльності у всіх суттєвих аспектах у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог нормативно-правових актів регулюючого органу.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та подання цих фінансових звітів у відповідності до концептуальної основи для складання фінансових звітів - Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора та обсяг аудиторської перевірки

Зобов'язанням аудиторів є висловлення думки щодо зазначених вище форм фінансової звітності за 2013 рік, виходячи з результатів аудиту.

Аудиторська перевірка проведена у відповідності до:

- Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг;  
- Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, які прийняті Аудиторською палатою України (протокол засідання №122/2 від 18.04.2003р.) в якості Національних стандартів аудиту та підлягають обов'язковому застосуванню суб'єктами аудиторської діяльності до фінансової звітності з 2003 р.;

- Закону України «Про аудиторську діяльність» № 3125-ХІІ від 22.04.1993 р. зі змінами та доповненнями, в редакції Закону №140-V від 14.09.2006 р.;

- Цивільного Кодексу України (стаття 162);

- Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.06 р. (ст. 40);

- Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» (ст.7, п.13, ст.8);

- Закону України «Про господарські товариства»;

- Рішення 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.

Міжнародні стандарти аудиту зобов'язують нас планувати та проводити перевірку таким чином, щоб забезпечити достатню впевненість у відношенні того, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачав перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми та розкриття інформації у фінансовій звітності. Вибір процедур, що проводяться під час аудиту, залежить від професійного судження аудитора, в тому числі щодо оцінки ризиків наявності суттєвих викривлень у фінансовій звітності, зумовлених шахрайством або помилками. Здійснюючи ці оцінки ризику, аудитор виходить з його розуміння системи внутрішнього контролю, необхідної для підготовки та справедливого подання інформації у фінансовій звітності, що перевіряється, та на підставі цього розробляє аудиторські процедури, необхідні для проведення аудиту та складання аудиторського

висновку щодо цієї фінансової звітності, але не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства.

Аудиторська перевірка включає також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих облікових оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансової звітності та відповідності використаної облікової політики.

Аудитор не несе відповідальності за достовірність фінансової звітності після дати підписання аудиторського висновку. Після цього підписання і до офіційного оприлюднення фінансової звітності підприємства, відповідальність за інформування про подальші події, які впливають на достовірність звітності, повністю лежить на керівництві товариства.

Аудит передбачав вибірку перевірку документації, яка підтверджує суми і показники фінансової звітності станом на 31.12.2013 р. Шляхом тестування аудитором перевірена інформація, що підтверджує цифровий матеріал, покладений в основу складання звітності.

Для здійснення аудиту використовувались засновницькі документи, ліцензії і дозволи на відповідну діяльність, бухгалтерські реєстри синтетичного і аналітичного обліку, первинні документи, баланс станом на 31.12.2013 р., звіт про фінансові результати. Під час перевірки були розглянуті бухгалтерські принципи оцінки статей балансу. Інформація, що міститься у цих звітах, базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та документах ТОВ «Сократ Капітал», що були надані аудиторам керівником та працівниками компанії, яка вважається надійною і достовірною.

Ми вважаємо, що отримали достатні і відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Неможливість отримання аудитором достатніх і належних аудиторських доказів (іменується також „обмеження обсягу аудиту”) виникла в результаті обставин, що стосуються графіка роботи аудитора, зокрема часові рамки призначення аудитора є такими, що він не мав змоги спостерігати за інвентаризацією активів та зобов'язань станом на 31.12.2013 р. Відповідно, ми не мали змоги визначити, чи була потреба в коригуванні зазначених сум.

Умовно – позитивна думка

На нашу думку, обставини, що викладені у параграфі „Підстава для висловлення умовно позитивної думки”, мали обмежений вплив на висловлення нашої думки щодо річної фінансової звітності Товариства. Фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах складена у відповідності до застосованої концептуальної основи – вимог Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, які чинні в Україні на дату балансу та прийнятої Облікової політики.

Пояснювальний параграф

Не вносячи додаткових застережень до цього висновку, повертаємо увагу на той факт, що незважаючи на стабілізаційні заходи, які вживаються Урядом України, з метою підтримки підприємницького сектору, існує невизначеність щодо зовнішніх та внутрішніх факторів ринкових коливань у економіці. Ми не маємо змоги передбачити можливі майбутні зміни у цих умовах та їх вплив на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства.

## 2. Звіт про інші правові та регуляторні вимоги

Цей розділ Аудиторського звіту складено нами у відповідності до вимог рішення ДКЦПФР «Про затвердження Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)» від 29.09.2011р. №1360

### 1.Активи

Статті основних засобів та нематеріальних активів

Надходження, оцінка та визнання основних засобів, їх аналітичний та синтетичний облік відповідають критеріям П(С)БО № 7 «Основні засоби». При відображенні в обліку руху основних засобів порушень не визначено. Вибуття, ремонти та модернізація основних засобів відображені відповідно до П(С)БО № 7. Переоцінка цих активів не проводилась.

Визначення зносу основних засобів відповідає критеріям П(С)БО №7 «Основні засоби» та обраній підприємством облікової політиці. Визначені методи не змінювалися протягом 2013 р.

Вартість основних засобів на дату балансу складає:

- первісна вартість – 142 тис.грн;
- знос – 138,8 тис. грн;
- залишкова вартість – 3,2 тис.грн.

Фінансові інвестиції

Визнання фінансових інвестицій, визначення їх первісної вартості та подальша оцінка здійснюються відповідно до П(С)БО № 12 «Фінансові інвестиції» - за ціною придбання. Фінансові інвестиції на дату балансу відображаються за собівартістю.

Станом на 31.12.2013 р. вартість довгострокових фінансових інвестицій складає 10412,3 тис. грн. Вартість поточних інвестицій (акції та облігації українських підприємств) складає 701,0 тис. грн.

Статті дебіторської заборгованості та коштів

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

Структура дебіторської заборгованості на 31.12.2013 р. включає в себе поточну дебіторську заборгованість:

-  за товари, роботи, послуги – 264,1 тис. грн,

-  за розрахунками з бюджетом 21,5 тис. грн.

-  іншу поточну дебіторську заборгованість – 0,2 тис. грн.

Резерви сумнівних боргів на підприємстві не створювались, проте аудиторів не виявили суттєвих сум простроченої дебіторської заборгованості.

Операції по розрахунковому рахунку здійснюються з дотриманням вимог «Інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті» затвердженої Постановою Правління Національного банку України № 22 від 21.01.2004 р. Ведення касових операцій здійснюється у відповідності до вимог «Положення про ведення касових операцій в національній валюті в Україні» затвердженого Постановою Правління НБУ № 637 від 15.12.2004 р. із змінами та доповненнями. Грошові кошти станом на 31.12.2013 р. складають 0,3 тис. грн.

Інші оборотні активи 23,1 тис. грн.

## 2. Зобов'язання

Визнання, облік та оцінка кредиторської заборгованості відповідають П(С)БО № 11 «Зобов'язання». Станом на 31.12.2013 р. загальна заборгованість ТОВ «Сократ Капітал» складається з довгострокових та поточних зобов'язань. Довгострокові зобов'язання (зобов'язання за випущеними власними облігаціями строком погашення більше дванадцяти місяців) складають 120,0 тис. грн.

В 2002 році Товариство емітувало 12 000 000 іменних процентних облігацій. Дата випуску облігацій по серіям А,В,С,Д,Е відповідно з 22 по 27 липня 2002 р.. 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.

Забезпечення наступних витрат станом на 31.12.2013 року складають 3,6 тис. грн.

Поточні зобов'язання складаються з:

•  поточних зобов'язань за розрахунками зі страхування - 1,4 тис. грн;

•  поточних зобов'язань за розрахунками по оплаті праці - 5,7 тис. грн;

•  інших поточних зобов'язань – 591,9 тис. грн.

## 3. Власний капітал

Статутний капітал.

Станом на 31.12.2013 року, Статутний капітал Товариства сплачено, зареєстровано та відповідним чином внесено в бухгалтерський облік. Єдиним учасником ТОВ «Сократ Капітал» є Товариство з обмеженою відповідальністю «Фінансова компанія «Сократ», ідентифікаційний код 32109383.

На підставі проведеного аудиту можливо висловити думку про те, що станом на 31.12.2013 року Статутний капітал сформовано та сплачено на суму 8800 тис. грн, у відповідності до останньої редакції статуту товариства, яка зареєстрована Печерською районною у м. Києві державною адміністрацією 18.01.2010 р., номер запису 10701050015035004 .

Несплаченого капіталу на 31.12.2013 р. немає.

Резервний капітал.

Товариством передбачено створення Резервного капіталу у розмірі не менше 25% Статутного капіталу. Резервний капітал повинен створюватись за рахунок щорічних відрахувань у розмірі не менше 5% від чистого прибутку Товариства. Розмір відрахувань до резервного фонду станом на 31.12.2013 р. фактично складає 0 тис. грн.

Нерозподілений прибуток на дату балансу складає 1 903,2 тис. грн.

Власний капітал станом на 31.12.2013 р. дорівнює 10703,2 тис. грн.

## 4. Облік фінансових результатів та розміру чистого прибутку

Облік реалізації готової продукції (послуг) ТОВ «Сократ Капітал» здійснювався у відповідності до П(С)БО № 15 «Дохід», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 року № 290. За 2013 рік відбулося збільшення суми прибутку від одержаних доходів в сумі 1 917 тис. грн, в тому числі:

Показники  Сума, тис. грн

Доходи від реалізації робіт та послуг  2204,0

Непрямі податки та інші вирахування з доходу  (287,0)

Разом чисті доходи  1917,0



Витрати Товариства в 2013 р. склалися з:  
Показники □ Сума, тис.грн  
Собівартість реалізованої продукції □ 481  
Інші операційні витрати □ 162,5  
Інші витрати □ 0,7  
Разом □ 644,2

Бухгалтерський облік витрат проводився відповідно до чинного законодавства та вимог П(С)БО № 16 “Витрати”. Фінансовий результат за 2013 рік – прибуток в сумі 1272,8 тис. грн, що підтверджується свідченнями отриманими під час аудиту.

Показники балансу та звіту про фінансовий стан підприємства взаємопов'язані та відповідають дійсності. Визначення фінансового результату проведено правильно. □ Інформацію щодо обсягу чистого прибутку розкрито Товариством у Звіті про фінансові результати. Розкриття інформації щодо визначення чистого прибутку відповідає вимогам положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинного законодавства України

#### 5. Розгляд іншої фінансової інформації Компанії.

□.

□ Чисті активи.  
□ Розрахунок вартості чистих активів проведено відповідно до Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, затверджених рішенням від 17.11.2004 г. № 485. Чисті активи Компанії на дату балансу складають 10703,2 тис.грн що відповідає вимогам статті 144 Цивільного кодексу України.

Інформація про викуп власних акцій (корпоративних прав)

Товариство не має викуплених акцій (корпоративних прав) станом на дату балансу та не здійснювала операції з викупу (наступного продажу) часток у звітному періоді 2013 року.

Забезпечення випуску цінних паперів відповідно до законодавства України (вид, розмір та опис забезпечення за цінними паперами).

Компанія не здійснювала випуск цінних паперів, які вимагають відповідного забезпечення.

Стан виконання зобов'язань за борговими та іпотечними цінними паперами. Відповідність іпотечного покриття іпотечних облігацій даним реєстру іпотечного покриття відповідно до Закону України «Про іпотечні облігації» В 2002 році Товариство емітувало 12 000 000 іменних процентних облігацій. Дата випуску облігацій по серіям А,В,С,Д,Е відповідно з 22 по 27 липня 2002 р.. 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.. Погашення облігацій та виплата доходу по облігаціях в 2013 році не здійснювалися.

Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається компанією та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю, аудиторська перевірка не виявила.

Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності").

Інформація, отримана в результаті аудиторських процедур, а саме ідентифікації та оцінки аудитором ризиків, не виявила суттєвого викривлення фінансової звітності Товариства за 2013 рік, згідно вимог МСА 240.

Інформація про дії, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан підприємства:

- протягом 2013 року Товариство не отримувало позики або кредиту на суму, що перевищує 25 відсотків активів емітента,
- рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу не приймалося;
- рішення про викуп корпоративних прав - не приймалося;
- фактів лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі – не відбувалося;
- протягом 2013 року зміни складу посадових осіб емітента не відбувалися;
- рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв не приймалося;
- рішення вищого органу емітента про зменшення статутного капіталу не приймалося;
- рішення вищого органу емітента або суду про припинення або банкрутство емітента не відбувалися.

#### 6. Фінансовий стан Товариства

Аналіз фінансового стану Товариства з обмеженою відповідальністю «Сократ Капітал» виконано згідно «Методичних рекомендацій щодо підготовки аудиторського висновку при перевірці відкритих акціонерних товариств та підприємств – емітентів облігацій (крім комерційних банків)» затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 25.01.2001 р. № 5. Показники, наведені в таблиці 1, характеризують фінансову стабільність підприємства.

□ □ Таблиця 1

№ з/п  Показники  Показники фінансового стану товариства

Коефіцієнт абсолютної ліквідності  Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)  Коефіцієнт фінансової стійкості (незалежності, або автономії)  Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (структури капіталу або фінансування)

1  2  3  4  5  6

1  Формула розрахунку показника   $K1 = (\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} + \text{короткострокові фінансові вкладення} / \text{короткострокові зобов'язання})$    $K2 = (\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} + \text{Дебітори (непрострочені та реальні)} + \text{Запаси} + \text{Витрати}) / \text{короткострокова заборгованість}$    $K3 = \text{Власні кошти} / \text{Вартість майна (підсумок активу балансу)}$    $K4 = (\text{Довгострокова та короткострокова кредиторська заборгованість}) / \text{Власний капітал}$

2  Орієнтовне позитивне значення показника  0,25 - 0,5  1,0 - 2,0  0,25 - 0,5  0,5 - 1,0

3  2013 рік  1,2  1,7  0,9  0,1

4  2012 рік  0,1  0,4  0,8  0,2

Аналіз ліквідності підприємства дозволяє визначити спроможність підприємства сплачувати свої поточні зобов'язання. Коефіцієнт покриття показує, що підприємство на забезпечено ресурсами, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Показник абсолютної ліквідності характеризує негайну готовність підприємства ліквідувати короткострокову заборгованість і в даному випадку на кінець звітного періоду складає 1,2, що перевищує орієнтовно-позитивне значення.

Коефіцієнт покриття свідчить про здатність Товариства погасити свою поточну заборгованість. В даному випадку оборотні активи покривають зобов'язання більш ніж 1,7 разів.

Аналіз фінансової стійкості (платоспроможності, автономії) підприємства характеризує структуру джерел фінансування ресурсів підприємства, ступінь фінансової стійкості і незалежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування діяльності. Коефіцієнт фінансової стійкості показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі коштів, авансованих у його діяльність. Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності, або автономії) на 31.12.2013 р. складає 0,9.

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або коефіцієнт фінансування, або структури капіталу) характеризує залежність підприємства від залучених коштів. Коефіцієнт фінансування станом на 31.12.2013 р. становить 0,1.

#### Відомості про аудиторську компанію

Повна назва:  Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська компанія «Аудит Бюро»

Код ЄДРПОУ  32159015

Місцезнаходження:  01011, м. Київ, вул. Гусовського, 4А, оф.2

Реєстраційні дані:  ТОВ «Аудиторська компанія «Аудит Бюро» зареєстроване Печерською районною у м. Києві Державною адміністрацією 20.08.02 р.

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги  Свідоцтво № 3027 видане рішенням Аудиторської палати України від 26 вересня 2002 року №113, чинне до 05.07.2017 року

Номер та дата видачі Свідоцтва про відповідність системи контролю якості  Свідоцтво видане рішенням Аудиторської палати України від 26.04. 2013 р. № 249/5.

Номер та дата видачі Свідоцтва про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ,  Свідоцтво № 0008, видане відповідно до розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 08 травня 2013 № 1485. Строк дії Свідоцтва: 08.05. 2013 р. – 05.07.2017 р.

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів,  Свідоцтво П 000093 видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Строк дії Свідоцтва: з 23.04.2013 р. до 05.07.2017 р.

Контактний телефон/факс  (044) 280-97-72/ (050) 351-45-65

Реквізити та строк дії договору  Договір №346 від 02.04.2014 р. на здійснення аудиторських послуг.

Дата початку та дата закінчення аудиту  Перевірка проводилась в період з 02.04.2014 р. по 28.04.2014 р.

Дата висновку  28.04.2014 р.

Директор, к.т.н.

Сертифікат аудитора серії А

№ 005220 виданий 30.05.02 р., чинний до 30.05.17 р.

Л.В.Недужко

підпис