

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.

Директор

Грехова З.С.

(посада)

(прізвище та ініціали керівника)



29.04.2015

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2014 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|------------------------------------|---|
| 1. Повне найменування емітента | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА
КОМПАНІЯ "СОКУР" |
| 2. Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 38749600 |
| 4. Місцезнаходження | провулок Киянівський, 7А, м. Київ,
Шевченківський, 04053 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (044) 272 42 48, (044) 272 42 48 |
| 6. Електронна поштова адреса | fk_sokur@ukr.net |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|--|--|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 29.04.2015
(дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | 82(2087) Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" | 30.04.2015
(дата) |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | |
| 3. Річна інформація розміщена на сторінці | http://www.zvitnist.com.ua/38749600 | в мережі
Інтернет
30.04.2015
(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	X
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
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	
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	X
32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
33. Примітки: 1. Емітент не одержував ліцензії на окремі види діяльності. 2. Емітент не брав участі в створенні юридичних осіб. 3. Емітент не запровадив посади корпоративного секретаря. 4. Емітент не користується послугами рейтингових агентств. 5. Інформація про посадових осіб емітента не розкривається - емітент не є акціонерним товариством. 6. Інформація про осіб, які володіють 10 і більше відсотків акцій не розкривається - емітент не є акціонерним товариством. 7. Загальні збори акціонерів відсутні - емітент не є акціонерним товариством. 8. Рішення про виплату дивідендів у звітному періоду не приймалось. 9. Емітент не випускав/не розмішував акції, інші цінні папери та похідні цінні папери. 10. Емітент не здійснював викуп власних акцій протягом звітного періоду - емітент не є акціонерним товариством. 11. Емітент не розкриває інформацію про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформацію про собівартість реалізованої продукції - емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість, виробництво та розподілення електроенергії, газу та води. 12. Інформація про стан корпоративного управління не надається - емітент не є акціонерним товариством. 13. Іпотечними цінними паперами емітент не володіє та не здійснював їх випуск. 14. Договорів позики, права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття емітент не укладав. 15. Емітент не володіє та не випускав сертифікатів ФОН. 16. Відомості про аудиторський висновок (звіт) не надаються, тому що емітент не є акціонерним товариством. Надається текст аудиторського висновку (звіту). 17. Емітент не складає фінансову звітність за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку. 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості не надається, тому що емітент не здійснював випуск цільових облігацій.	

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "СОКУР"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	д/н	
3. Дата проведення державної реєстрації		12.06.2013
4. Територія (область)	м. Київ	
5. Статутний капітал (грн)		5000000,00
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)		3
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД		
	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.	64.99
	Інші види грошового посередництва	64.19
	Фінансовий лізинг	64.91
10. Органи управління підприємства: Загальні збори Учасників (Загальні збори) – вищий орган Товариства		
Директор – виконавчий орган Товариства		
Ревізійна комісія (Ревізор) – контролюючий орган Товариства		
11. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"	
2) МФО банку	334851	
3) поточний рахунок	26509173	
4) найменування банку (філії, відділення банку), не має який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті		
5) МФО банку	не має	
6) поточний рахунок	не має	

**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 «СОКУР»	38748675	вул. Печерський Узвіз, буд. 19, м. Київ, Печерський, 01004	100,000000000000
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)
Усього:			100,000000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада Директор
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Грехова Зоя Сергіївна
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи ВЕ, 682301, 07.02.2003, Ворошиловський РВ ДМУ УМВС
(серія, номер, дата видачі, орган, України в Донецькій обл.
який видав)* або код за ЄДРПОУ
юридичної особи
- 4) рік народження** 1983
- 5) освіта** Вища економічна
- 6) стаж роботи (років)** 12
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Начальника депозитарного відділу ЗАТ "АЛЬТЕРА ФІНАНС"
- 8) дата набуття повноважень та 20.09.2013 до моменту переобрання
термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис: До компетенції Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, зокрема Директор:
- 1) на основі діючого законодавства та дійсного Статуту видає накази, інструкції та інші акти з питань, віднесених до його повноважень;
 - 2) без довіреності представляє Товариство у відносинах з будь-якими українськими та іноземними органами, юридичними та фізичними особами;
 - 3) без довіреності вчиняє юридичні дії від імені Товариства, надає доручення та довіреності на представництво Товариства та здійснення інших дій від імені Товариства, відкриває та використовує рахунки Товариства в установах банків;
 - 4) укладає правочини від імені Товариства за виключенням питань, які є виключної компетенцією Загальних зборів Учасників;
 - 5) подає Загальним зборам Учасників на затвердження проекти бюджету Товариства та звіти про їх виконання;
 - 6) затверджує штатний розклад, призначає та звільняє працівників Товариства, заохочує робітників, накладає дисциплінарні стягнення;
 - 7) видає правила внутрішнього розпорядку;
 - 8) виконує інші функції, необхідні для забезпечення організації діяльності Товариства та виконання рішень Загальних зборів, на основі Статуту та функціональних обов'язків.
- Розмір виплаченої винагороди установлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася.
- Змін у персональному складі у звітному періоді не було.
- Призначена на посаду Директора товариства Протоколом Загальних зборів Засновників (Учасників) ТОВ «ФК «СОКУР» №4 від 19.09.2013 р.
- Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
- Загальний стаж роботи (років) - 12 років.
- Попередні посади: Начальника депозитарного відділу ЗАТ "АЛЬТЕРА ФІНАНС"
- Посадова особа за основним місцем роботи займає посаду Начальника депозитарного відділу ПРАТ «АЛЬТАНА КАПІТАЛ» (04053, м.Київ, пров. Киянівський, буд. 7А);
- Посадова особа за сумісництвом займає наступні посади: Директор ТОВ «СОКУР», (01004, м. Київ, вул. Печерський Узвіз, буд. 19)

- 1) посада Головний бухгалтер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи фізична особа Ульшина Наталія Василівна
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи ВА, 184663, 26.05.1997, Новогродівський МВ УМВС України в Донецькій області
- 4) рік народження** 1980
- 5) освіта** Вища економічна
- 6) стаж роботи (років)** 12
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Заступник головного бухгалтера ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ"
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 20.09.2013 до моменту переобрання
- 9) опис: Повноваження та обов'язки Головного бухгалтера встановлені посадовою інструкцією. Відповідно до пункту 7 статті 8 Закону Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні, головний бухгалтер підприємства: забезпечує дотримання на підприємстві встановлених єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку, складання і подання у встановлені строки фінансової звітності; організує контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій; бере участь в оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки і псування активів підприємства; забезпечує перевірку стану бухгалтерського обліку у філіях, представництвах, відділеннях та інших відокремлених підрозділах підприємства. Розмір виплаченої винагороди устанавлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася.
- Зміни у персональному складі щодо посади Головного бухгалтера в 2014 році не відбувалися. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 12.
- Попередні посади: Заступник головного бухгалтера ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" (04053, м.Київ, пров. Киянівський, буд. 7А); Головний бухгалтер ТОВ "Фріленд Україна"(83001, м.Донецьк, вул.Постишева, 117, літ. А-3)
- Посадова особа також обіймає за сумісництвом посаду головного бухгалтера ТОВ "ФК "АЛЬЯНС" (04053, м.Київ, пров. Киянівський, буд. 7А) та посаду головного бухгалтера ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" (04053, м.Київ, пров. Киянівський, буд. 7А).

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬТАНА КАПІТАЛ"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	20337279
Місцезнаходження	пров. Киянівський, буд. 7А, м. Київ, Шевченківський, 04053
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 294683
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	20.01.2015
Міжміський код та телефон	(044) 272-42-46
Факс	(044) 272-42-46
Вид діяльності	Торговець цінними паперами
Опис: З торговцем цінними паперами ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" укладений договір на брокерське обслуговування, згідно якого компанія, як комісіонером, надає посередницькі послуги Емітенту щодо купівлі, продажу або міни цінних паперів або інших фінансових інструментів від свого імені, за дорученням і за рахунок Емітента.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ “АУДИТОРСЬКА ФІРМА “АУДИТ СЕРВІС ГРУП”
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	31714676
Місцезнаходження	просп. Перемоги, буд. 2, кв. 35А, м. Київ, 01135
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2738
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.11.2001
Міжміський код та телефон	(044) 221 81 16
Факс	(044) 221 81 16
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ “АУДИТОРСЬКА ФІРМА “АУДИТ СЕРВІС ГРУП” надає емітенту послуги з перевірки фінансової звітності та підготовки аудиторського висновку.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	21672206
Місцезнаходження	вул. Шовковична, буд. 42-44, м. Київ, Печерський, 01004
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АД №034421
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	11.06.2012
Міжміський код та телефон	(044) 277-50-00
Факс	(044) 277-50-01
Вид діяльності	Діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку (фондова біржа)
Опис: Цінні папери ТОВ «ФК «СОКУР» включені до Біржового Списку ПФТС без включення до Біржового Реєстру.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	вул. Нижній Вал, 17/8, місто Київ, Подольський, 04071
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00, 591-04-40
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис: Депозитарна діяльність Центрального депозитарію. ПАТ "НДУ" надає депозитарні послуги (послуги з обслуговування випуску цінних паперів). Статус Центрального депозитарію надано Рішенням НКЦБФР № 2092 від 01.10.2013.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬТАНА КАПІТАЛ"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	20337279
Місцезнаходження	провулок Киянівський, буд. 7А, місто Київ, Шевченківський, 04053
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №294660
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	13.01.2015
Міжміський код та телефон	(044) 272-42-46
Факс	(044) 272-42-46
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис: З депозитарною установою ПРАТ "АЛЬТАНА КАПІТАЛ" укладений договір про обслуговування рахунку в цінних паперах, згідно якого депозитарна установа надає емітенту послуги щодо ведення рахунку у цінних паперах, зберігання цінних паперів, обслуговування операцій за рахунком у цінних паперах.	

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

1) процентні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідчення 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
15.10.2014	147/2/2014	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	1000,00	294054	Бездокументарні іменні	294054000,00	30,048	Щомісячно, до 15 числа наступного місяця	7504322,53	25.09.2022

Опис: Метою розміщення облігацій є залучення грошових коштів для здійснення операційної діяльності Товариства на фінансовому ринку України, а саме 100 % залучених фінансових ресурсів будуть спрямовані на придбання права вимоги зобов'язань третьої особи (боржника). Погашення облігацій та виплата відсоткового доходу по облігаціях здійснюється за рахунок грошових коштів, отриманих від господарської діяльності Емітента, після розрахунків з бюджетом і сплати інших обов'язкових платежів. Облігації обертуються вільно на території України протягом всього їх обігу. Облігації включені до Біржового Списку ПФТС без включення до Біржового Реєстру.

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» (ідентифікаційний номер 38749600) було створено як підприємницьке товариство у формі товариства з обмеженою відповідальністю на підставі рішення Загальних зборів засновників (учасників) (Протокол №1 від 10.06.2013р.). Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації:

Дата запису: 12.06.2013

Номер запису: 1 070 102 0000 050273

Інформація про організаційну структуру емітента

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» не має в своїй структурі інших юридичних осіб, в т.ч. дочірніх підприємств, філій та представництв. Протягом звітнього періоду Товариство не створювало дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів.

Органи управління Товариства:

- Загальні збори учасників;
- Директор;
- Ревізор.

Змін в організаційній структурі Товариства у звітному році не було і не передбачається.

Інформація про чисельність працівників

Кількість працівників Емітента - 3 особи

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

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств

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

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

Опис обраної облікової політики

Основні принципи облікової політики, застосовані при підготовці цієї фінансової інформації спеціального призначення, наведені нижче. Ці принципи облікової політики послідовно застосовувалися протягом усіх представлених звітних періодів.

При складанні фінансової звітності за МСФЗ в 2014 р. Товариство дотримувалося принципів складання фінансової звітності, викладених у Концептуальній основі складання фінансової звітності за МСФЗ та основних принципів, передбачених ст. 4 Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні», а саме:

- методу нарахування (результати операцій та інших подій визнаються, коли вони здійснюються, а не коли отримані або сплачені грошові кошти, і відображаються в фінансовій звітності того періоду, до якого вони відносяться);
- безперервності діяльності (фінансова звітність складається на основі припущення, що підприємство є безперервно діючим та залишається діючим в осяжному майбутньому);
- зрозумілості;
- доречності (суттєвості);
- достовірності (правдивість подання, превалювання сутності над формою, нейтральність, повнота);
- зіставності;
- можливості перевірки, тощо.

Склад фінансової звітності:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2014 р.,
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2014 р.,
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 р.,
- Звіт про власний капітал за 2014 р.

Товариство веде бухгалтерський облік у відповідності до вимог чинного законодавства України, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність», Міжнародних стандартів фінансової

звітності, Статуту Товариства та Облікової політики.

Протягом 2014 року облікова політика не змінювалась та застосовувалась послідовно для подібних операцій, інших подій.

Облікова політика Товариства – це сукупність методів, принципів, засобів організації бухгалтерського обліку та конкретні принципи, основи та правила, які застосовує Товариство при складанні та поданні фінансової звітності. Облікова політика базується на чинному законодавстві України, нормативних документах Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, Міжнародних стандартах фінансової звітності та рішеннях керівництва Товариства.

Облікова політика Товариства визначає та встановлює єдині принципи, методи і процедури, що використовуються для відображення в обліку операцій, щодо яких нормативно-методична база передбачає більш ніж один їх варіант застосування та розроблена у відповідно до вимог :

- Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ);
- Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" (зі змінами);
- Положення про документальне забезпечення записів у бухгалтерському обліку, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 24.05.95 N 88, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 05.06.95 за N 168/704;
- Методичних рекомендацій щодо суттєвості у бухгалтерському обліку і звітності (лист Міністерства фінансів України від 29.07.2003 N 04230-04108);
- Порядку подання фінансової звітності, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28.02.2000 № 419 (зі змінами та доповненнями);
- Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затверджений наказом Міністерства фінансів України від 30 листопада 1999 р. № 291 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 9 грудня 2011 року №1591).

Статті фінансової звітності сформовані Товариством з урахуванням суттєвості.

Для визначення суттєвості окремих операцій об'єктів обліку, що відносяться до активів, зобов'язань і власного капіталу для відображення у фінансовій звітності за поріг суттєвості приймається величина у 5 відсотків від підсумку відповідно всіх активів, всіх зобов'язань і власного капіталу за балансом без внутрішніх розрахунків.

Для визначення суттєвості окремих видів доходів і витрат поріг суттєвості приймається величина у 2 відсоткам чистого прибутку (збитку) звітного періоду.

Товариство веде бухгалтерський облік та складає фінансову звітність у національній грошовій одиниці України – гривнях.

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

Товариство створене з метою отримання прибутку шляхом здійснення фінансових послуг, визначених чинним законодавством України.

Предметом діяльності Товариства є виключно:

- факторинг;
- фінансовий лізинг;
- надання коштів у позику, у тому числі і на умовах фінансового кредиту;
- надання гарантій та поручительств.

Товариство має право здійснювати у сукупності лише ті види діяльності, суміщення яких не заборонено законодавством України. Якщо відповідно до закону та інших нормативно-правових актів для надання певної фінансової послуги необхідно мати дозвіл/ліцензію, Товариство може надавати такі послуги лише після отримання відповідного дозволу/ліцензії.

Товариство набуває статусу фінансової установи після внесення про неї запису до відповідного державного реєстру фінансових установ.

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

Емітент придбаває та відчужує активи відповідно до видів діяльності, які вказані у Свідоцтві фінансової установи.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами

Правочини з власниками істотної участі, членами виконавчого органу, афілійованими особами не вчинялись та не укладались.

Інформація про основні засоби емітента

Емітент в своєму активі не має основних засобів. Власного приміщення Товариство не має, робоче місце

арендує. В звітному періоді не було правочинів щодо основних засобів. Використання основних засобів не здійснюється.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

На об'єм реалізації емітентом послуг впливає фінансово-економічне становище в країні.

Від сезонних змін товариство суттєво не залежить.

Основні ризики в діяльності підприємства: втрата платоспроможності клієнтів; підвищення облікової ставки НБУ; інфляційні процеси; можливі зміни в оподаткуванні та кредитно-фінансовій політиці держави, встановлення регулятором додаткових пруденційних нормативів та вимог; загальна економічна та політична ситуація в країні; форс-мажорні обставини, які можуть бути визнані такими на підставі чинного законодавства України

Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

Фактів виплати штрафів не було.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Фінансування діяльності здійснюється за рахунок власних та залучених коштів.

На кінець 2014 року структура капіталу така: власний капітал 86 605 тис. грн., з яких статутний капітал 5 000 тис. грн., нерозподілений прибуток – 81 605 тис. грн. Товариство протягом 2014 р. залучало кредити банків для розвитку бізнесу у розмірі 211 766 тис.грн., на кінець звітного періоду зобов'язання складають 211 766 тис.грн.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

Станом на кінець звітного періоду сума укладених, але не виконаних договорів, складає 325 042,00 тис. грн.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Прогнозується збільшити обсяг реалізації послуг в наступному році.

Товариство удосконалює принципи управління підприємством, що дозволять мати постійних платоспроможних клієнтів та надавати послуги згідно довгострокових контрактів.

У наступному році Товариство планує:

- надати послуги з факторингу на загальна суму – 450 млн. грн., доходність – 27,2% річних.
- надати послуги з фінансового лізингу на загальна суму – 100 млн.грн., доходність – 24,3% річних.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Емітент у звітному періоді не здійснював досліджень та розробок.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи

Судові справи, в яких виступає емітент або його посадові особи відсутні.

Інша інформація

Товариство ТОВ «ФК «СОКУР» набуло статус емітента у 2014 році, після випуску облігацій.

Валюта балансу ТОВ «ФК «СОКУР» за 2014 рік збільшилась з 3 001 тис. грн. на початок 2014р. до 623 543 тис. грн. на кінець 2014 р.

Чистий прибуток за 2014 рік склав 81 604 тис. грн.

Товариство не займає значну позицію на ринку, але стратегія розвитку Товариства базується на цілях зайняти лідируюче положення на ринку послуг, які надає ТОВ «ФК «СОКУР».

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:	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
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	0	0	0	0	0	0

Опис: Емітент не має власних та орендованих основних засобів.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	86605	3001
Статутний капітал (тис. грн)	5000	3000
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	5000	3000
<p>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 81605 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 81605 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 1 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 1 тис.грн.</p> <p>Висновок: Вартість чистих активів товариства з обмеженою відповідальністю не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.4 ст.144 Цивільного кодексу України дотримуються.</p>		

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	211766	X	X
у тому числі:				
Кредит	10.07.2014	180000	24	05.07.2018
Кредит	24.12.2014	31766	12,2	17.12.2018
Зобов'язання за цінними паперами	X	294054	X	X
у тому числі: за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	294054	X	X
Зобов'язання за облігаціями	31.10.2014	294054	30,048	15.09.2021
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексялами (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	31118	X	X
Усього зобов'язань	X	536938	X	X
<p>Опис: Загальня сума зобов'язань ТОВ "ФК "СОКУР" на 31.12.2014 складає 536938,00 тис. грн. Сума непогашеної частини боргу за кредитами банків на 31.12.2014 складає 211 766, 00 тис. грн. Сума зобов'язань за облігаціями на 31.12.2014 складає 294 054, 00 тис. грн. Фінансова допомога на зворотній основі не надавалась. Інші зобов'язання дорівнюють 31118,00 тис.грн. та складаються з зобов'язань за іншими цінними паперами 14 550,00 тис. грн.; уступки боргу - 8140,00 тис.грн.; відсотків за кредитом - 914,00 тис.грн.; відсотків за облігаціями - 7504,00 тис.грн.; зобов'язання перед контрагентами за товари, роботи, послуги - 10 тис.грн.</p>				

XIII. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Обсяг випуску (грн)	Вид забезпечення (порука/страхування/гарантія)	Найменування поручителя, страховика, гаранта	Код за ЄДРПОУ гаранта	Сума забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
15.10.2014	147/2/2014	294054000	порука	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СОЛАР МЕНЕДЖМЕНТ ГРУП»	37841948	151054000
<p>Опис: Умови гарантії: Поручителем за договором поруки забезпечені зобов'язання Емітента в обсязі 151054000,000 гривень. Зобов'язання Емітента мають бути виконані у розмірі, у валюті, у строки, у порядку та при дотриманні інших умов, передбачених Проспектом емісії Облігацій та Договором поруки. У разі невиконання Емітентом своїх Зобов'язань перед Власником Облігацій, Емітент та Поручителі відповідають перед Власником Облігацій як солідарні боржники.</p>						
15.10.2014	147/2/2014	294054000	порука	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АСГАРД ХОЛДИНГ»	37841754	143000000
<p>Опис: Умови гарантії: Поручителем за договором поруки забезпечені зобов'язання Емітента в обсязі 143000000,000 гривень. Зобов'язання Емітента мають бути виконані у розмірі, у валюті, у строки, у порядку та при дотриманні інших умов, передбачених Проспектом емісії Облігацій та Договором поруки. У разі невиконання Емітентом своїх Зобов'язань перед Власником Облігацій, Емітент та Поручителі відповідають перед Власником Облігацій як солідарні боржники.</p>						

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
24.12.2014	25.12.2014	Відомості про одержання кредиту на суму, що перевищує 25 відсотків активів емітента

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "СОКУР"		за ЄДРПОУ	2015.01.01
Територія ШЕВЧЕНКІВСЬКИЙ		за КОАТУУ	38749600
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю		за КОПФГ	8039100000
Вид економічної діяльності Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.		за КВЕД	240
Середня кількість працівників 3			64.99

Адреса, провулок Киянівський, 7А, м. Київ, Шевченківський, 04053, (044) 272 42 48
телефон

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2014 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	0	0
первісна вартість	1011	0	0
знос	1012	0	0
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	0	0
знос інвестиційної нерухомості	1017	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	0	0
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	3000	214766
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	3000	214766

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	0	0
<i>Виробничі запаси</i>	1101	0	0
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	926
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0	316889
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	90800
Гроші та їх еквіваленти	1165	1	162
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	1	162
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	1	408777
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	3001	623543

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	3000	5000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1	81605
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	3001	86605
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	211766
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	294054
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	505820
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	0	1
розрахунками з бюджетом	1620	0	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	8
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	31108
Усього за розділом III	1695	0	31118

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	3001	623543

Примітки: д/н

Керівник Грехова З.С.

Головний бухгалтер Ульшина Н.В.

КОДИ
2015.01.01
38749600

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2014 рік

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	15310	0
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(0)	(0)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:	2090	15310	0
прибуток			
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	191966	1269
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(257)	(35)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(191830)	(1244)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності:	2190	15189	0
прибуток			
збиток	2195	(0)	(10)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	14247	0
Інші доходи	2240	88633	3011
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(29079)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(7386)	(3000)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:	2290	81604	1
прибуток			
збиток	2295	(0)	(0)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	81604	1
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	81604	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	0	0
Витрати на оплату праці	2505	80	20
Відрахування на соціальні заходи	2510	30	8
Амортизація	2515	0	0
Інші операційні витрати	2520	147	7
Разом	2550	257	35

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: д/н

Керівник

Грехова З.С.

Головний бухгалтер

Ульшина Н.В.

КОДИ
2015.01.01
38749600

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2014 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	20826	0
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	304339	1056
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(145)	(6)
Праці	3105	(61)	(17)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(30)	(8)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(12)	(3)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(12)	(3)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(523478)	(1032)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(198561)	(10)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	100	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(2002)	(3000)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(1902)	(3000)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	2000	3000
Отримання позик	3305	211801	35
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	15	11
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(35)	(35)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(13157)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	200624	3011
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	161	1
Залишок коштів на початок року	3405	1	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	162	1

Примітки: д/н

Керівник

Грехова З.С.

Головний бухгалтер

Ульшина Н.В.

КОДИ
2015.01.01
38749600

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ Дата (рік, місяць, число)
"ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "СОКУР" за ЄДРПОУ

Звіт про власний капітал за 2014 рік

Форма № 4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	3000	0	0	0	1	0	0	3001
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4095	3000	0	0	0	1	0	0	3001
Скоригований залишок на початок року	4100	0	0	0	0	81604	0	0	81604
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід за звітний період	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам (дивіденди)	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу									
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	2000	0	0	0	0	(2000)	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	2000	0	2000
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	2000	0	0	0	81604	0	0	83604
Залишок на кінець року	4300	5000	0	0	0	81605	0	0	86605

Примітки: д/н

Керівник

Грехова З.С.

Головний бухгалтер

Ульшина Н.В.

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

Примітки до фінансової звітності ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» за 2014 рік.

1. Організаційна структура

Компанія була зареєстрована у 2013 році і веде свою діяльність на території України. Компанія є товариством з обмеженою відповідальністю та була заснована у відповідності з діючим законодавством України.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» не має безпосередньої материнської компанії.

Юридична адреса ТОВ «ФК «СОКУР»: провулок Киянівський, 7 А, м. Київ, 04053.

2. Умови здійснення діяльності в Україні

В Україні відбуваються політичні та економічні зміни, які впливали та можуть і надалі впливати на діяльність підприємств, що працюють у цих умовах. Внаслідок цього здійснення операцій в Україні пов'язано з ризиками, які не є характерними для інших ринків. Ця фінансова звітність за МСФЗ відображає оцінку керівництва щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операції та фінансовий стан Компанії. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінок керівництва. Вплив таких розбіжностей на операції та фінансовий стан може бути суттєвим.

Світова криза ліквідності призвела, зокрема, до зниження рівня фінансування на ринку капіталу, зниження рівня ліквідності у промисловому та банківському секторах України, а також до підвищення процентних ставок за кредитами.

Керівництво не може достовірно оцінити вплив подальшого погіршення показників ліквідності фінансових ринків і підвищення нестабільності валютних і фондових ринків на фінансовий стан Компанії. Керівництво вважає, що воно вживає усіх необхідних заходів для підтримки стабільності бізнесу і позиції ліквідності Компанії за обставин, що склалися.

3. Основні положення облікової політики

Безперервна діяльність. Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань у ході звичайної діяльності. Керівництво вважає, що заходи, яких воно вживає дозволять Компанії продовжувати безперервну діяльність у близькому майбутньому. У зв'язку з цим керівництво вважає, що принцип безперервності діяльності є належним для підготовки цієї фінансової звітності за МСФЗ.

Використання оцінок, припущень і суджень. Підготовка фінансової звітності за МСФЗ вимагає від керівництва формування певних суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики. Інформація про основні судження при застосуванні облікової політики, які мають найбільший вплив на суми, визнані у фінансовій звітності за МСФЗ.

Функціональна валюта та валюта подання звітності. Національною валютою України є гривня, яка є функціональною валютою Компанії та валютою, в якій подається ця фінансова звітність за МСФЗ. Уся фінансова інформація, представлена в гривнях, була округлена до тисяч.

Основні засоби. Основні засоби оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченого зносу. Вартість придбання включає витрати, що безпосередньо відносяться до придбання активу. Вартість активів, створених за рахунок власних коштів, включає вартість матеріалів, заробітну плату основних працівників та інші витрати, що безпосередньо відносяться до приведення активу у робочий стан для його цільового використання, витрати на демонтаж та перевезення, витрати на відновлення земель, на яких ці активи були розміщені. Прибутки та збитки від вибуття одиниці основних засобів визначаються шляхом порівняння суми надходжень від вибуття з балансовою вартістю основних засобів і визнаються у прибутку або збитку на нетто-основі.

Витрати на повсякденне обслуговування основних засобів визнаються у прибутку або збитку у тому періоді, в якому вони були понесені.

Знос. Знос нараховується на вартість, що амортизується, яка є вартістю придбання активу. Знос визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом оцінених строків корисного використання кожного компонента одиниці основних засобів, оскільки це найбільш точно відображає очікуване використання майбутніх економічних вигод, притаманних цьому активу. Знос орендованих активів не нараховується.

Нематеріальні активи. Нематеріальні активи, які були придбані, оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації.

Амортизація нараховується на вартість придбання активу. Амортизація визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом оцінених строків корисного використання нематеріальних активів починаючи з дати, коли активи є готовими до експлуатації, оскільки це найбільш точно відображає очікуване використання майбутніх економічних вигод, притаманних цьому активу.

Запаси. Запаси відображаються за фактичною вартістю. При вибутті запаси оцінюються за методом середньозваженої вартості.

Дебіторська заборгованість. Дебіторська заборгованість – це фінансові активи з фіксованими платежами або з платежами, які можуть бути визначені, що не мають котирування на активному ринку. Початкове визнання таких активів здійснюється на дату їх виникнення за справедливою вартістю плюс будь-які витрати, що прямо відносяться на здійснення операцій. Аванси видані. Аванси видані відображаються за початковою вартістю.

Класифікація фінансових активів. Компанія класифікує фінансові активи в наступні категорії: кредити, дебіторська заборгованість.

Кредити та дебіторська заборгованість.

Кредити та дебіторська заборгованість представляють собою фінансову заборгованість, яка створюється Компанією шляхом надання грошей, товарів чи послуг безпосередньо боржникові. Кредити та дебіторська заборгованість включаються до складу поточних оборотних активів, за винятком тих, за якими термін погашення більше 12 місяців після звітної дати. Такі класифікуються як необоротні активи.

Фінансових активів доступних для продажу Компанія не має.

Первісна оцінка фінансових інструментів. Основні фінансові інструменти Компанії включають грошові кошти та їх еквіваленти. Компанія має ряд інших фінансових інструментів, таких як дебіторська та кредиторська заборгованості, які виникають безпосередньо у своїй діяльності. Фінансові активи та зобов'язання Компанії під час первісного визнання оцінюються за їхньою справедливою вартістю плюс витрати, пов'язані з угодою. Найкращим підтвердженням справедливої вартості під час первісного визнання є ціна угоди. Прибуток або збиток враховується під час первісного визнання лише у тому випадку, коли між справедливою вартістю та ціною угоди виникає різниця, яка може бути підтверджена іншими спостережуваними в цей час на ринку угодами з аналогічним фінансовим інструментом або ж оцінюючим методом, у якому в якості вхідних змінних використовуються виключно фактичні данні ринків.

Подальша оцінка фінансових інструментів. Після первісного визнання, фінансові зобов'язання і дебіторська заборгованість Компанії обліковуються за справедливою вартістю.

Балансова вартість фінансових активів та зобов'язань з терміном погашення менше одного року, за вирахуванням будь-яких визначених кредитових операцій, передбачається бути їхньою справедливою вартістю. Справедлива вартість фінансових зобов'язань визначається шляхом дисконтування майбутніх грошових потоків, використовуючи поточну ринкову процентну ставку, наявну у розпорядженні Компанії для аналогічних фінансових інструментів, якщо

дисконтування має суттєвий вплив на формування фінансових результатів.

Припинення визнання фінансових активів. Компанія припиняє визнавати фінансові активи коли (а) активи погашені або права на грошові потоки від активів, минули, або (б) Компанія передала фактично всі ризики і вигоди від володіння активами, або (в) Компанія не передала, ані зберегла фактично всі ризики і вигоди від володіння активами, але й не зберегла контроль. Контроль зберігається, якщо контрагент не має практичної можливості продати актив в повному обсязі непов'язаній третій стороні без додаткових обмежень на продаж.

Грошові кошти та їх еквіваленти. Грошові кошти та їх еквіваленти включають залишки грошових коштів на рахунках в банку та у касі.

Кредити та інші фінансові зобов'язання. Кредити та інші фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат по угоді. Кредити та інші фінансові зобов'язання згодом обліковуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

Векселі. Компанія не випускає довгострокових векселів та не приймає векселі від клієнтів (випущені клієнтами або третіми особами) в рахунок погашення дебіторської заборгованості. Інша кредиторська заборгованість. Заборгованість за основною діяльністю нараховується по факту виконання контрагентом своїх договірних зобов'язань і оцінюються за справедливою вартістю.

Аванси отримані. Аванси отримані враховуються за вартістю фактично отриманих коштів.

Умовні активи і зобов'язання. Умовні активи не відображаються у фінансовій звітності, але розкриваються, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Умовні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, коли цілком імовірно, що відтік економічних ресурсів буде потрібен для погашення зобов'язання та сума зобов'язання може бути достовірно оцінена. Умовні зобов'язання розкриваються, якщо імовірність відтоку ресурсів є малоімовірною.

Податок на прибуток. Податок на прибуток відображається у фінансовій звітності відповідно до вимог законодавства, які діють або по суті вступили в силу на кінець звітного періоду. Витрати з податку на прибуток включають поточний та відстрочений податки і визнаються у прибутку або збитку за рік, якщо тільки вони не повинні бути відображені в складі іншого сукупного доходу або капіталу у зв'язку з тим, що відносяться до операцій, що відбивається також у складі іншого сукупного доходу або капіталу в тому ж або в якомусь іншому звітному періоді.

Визнання виручки. Виручка від реалізації послуг визнається в тому обліковому періоді, в якому дані послуги були надані, виходячи зі ступеня завершеності конкретної операції, що оцінюється пропорційно частині фактично наданих послуг у загальному обсязі послуг, які повинні бути надані за договором. Величина виручки визначається за справедливою вартістю винагороди, отриманої або яка підлягає отриманню.

Визнання витрат. Витрати обліковуються за методом нарахування.

Виплати працівника. Компанія здійснює обов'язковий єдиний соціальний внесок до Пенсійного фонду України щодо своїх співробітників. Внесок розраховується як відсоток від поточних нарахованих зарплат та відносяться на витрати по мірі їх виникнення.

4. Ключові бухгалтерські оцінки та судження у застосуванні облікової політики

Судження, які істотно впливають на суми, визнані в цій фінансовій звітності, та оцінки, які можуть привести до істотного коригування балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року, включають:

Податкове законодавство. Українське податкове, валютне та митне законодавство продовжує розвиватися. Суперечливі правила є предметом різних інтерпретацій. Керівництво Компанії вважає, що ці інтерпретації відповідні і стійкі, але немає гарантії того, що можуть бути надані на виклик з боку податкових органів.

Операції зі зв'язаними сторонами. В ході своєї звичайної діяльності Компанія не уклала угоди зі зв'язаними сторонами.

5. Операції із зв'язаними сторонами.

Зв'язані сторони визначаються у Міжнародному стандарті бухгалтерського обліку 24. Сторони вважаються зв'язаними у тому випадку, коли одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних

рішень. Під час визначення зв'язаної сторони увага спрямована на суть цих відносин, а не лише на юридичну форму.

6. Основні засоби (рядки 1010-1012 Балансу) – немає.

7. Нематеріальні активи (рядки 1000-1002 Балансу) – немає.

8. Запаси – немає.

9. Аванси видані (рядок 1130 Балансу) – немає.

10. Дебіторська заборгованість (рядки Балансу 1040, 1140, 1155) –
у тисячах гривень

31 грудня 2014

Довгострокова дебіторська заборгованість

214 766

Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів

926

Інша поточна дебіторська заборгованість

316 889

Усього дебіторська заборгованість

532 581

11. Грошові кошти та їх еквіваленти (рядки 1165 та 1167 Балансу)
у тисячах гривень

31 грудня 2014

Грошові кошти на рахунку в банку

162

Усього грошові кошти та їх еквіваленти

162

12. Векселі видані - Векселів виданих Компанія немає.

13. Виплати працівникам та пенсійні зобов'язання – немає.

14. Фінансові інвестиції станом на 31.12.2014 року

Балансова вартість

Справедлива вартість

на 01.01.2014 на 31.12.2014 на

01.01.2014 на 31.12.2014

Довгострокові інші фінансові інвестиції

- - -

-

Поточні фінансові інвестиції

- 9

171 - 90 800

15. Кредиторська заборгованість (рядки 1615, 1620, 1660, 1690) –
у тисячах гривень

31 грудня 2014

Поточна кредиторська заборгованість за

-товари, роботи, послуги

1

- розрахунками з бюджетом

1

Поточні забезпечення

8

Інші поточні зобов'язання

31 108

Усього грошові кошти та їх еквіваленти

31 118

16. Податки до сплати, крім податку на прибуток – немає.

17. Доходи від основної діяльності (рядок 2000 Ф. № 2) –

Чистий дохід від реалізації товарів, робіт, послуг - 15 310 тис.грн.

18. Адміністративні витрати

у тисячах гривень	2014
Заробітна плата та відповідні нарахування	(110)
Інші витрати	(147)
Усього	(257)

19. Інші операційні доходи та витрати (Рядки 2120 та 2180 Ф.№ 2)

у тисячах гривень	2014
Доход за договорами відступлення права вимоги	15 494
Доход від реалізації товарів (об'єктів основних засобів)	176 472
Усього інші доходи	191 966
Витрати у зв'язку з списанням заборгованості	(15 358)
Собівартість реалізованих товарів (об'єктів основних засобів)	(176 472)
Усього інші витрати	(191 830)

20. Інші доходи та витрати (Рядки 2240 та 2270 Ф.№ 2)

у тисячах гривень	2014
Доход від продажу цінних паперів	6 988
Безповоротня фінансова допомога	15
Інші доходи (дооцінка фінансових інвестицій)	81 630
Усього інші доходи	88 633
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій	(7 386)
Усього інші витрати	(7 386)
Проценти за договором фінансового лізингу	14 247
Усього інші фінансові доходи	14 247
Проценти за кредитним договором	(14 071)
Інші фінансові витрати (відсотковий дохід за облігаціями)	(15 008)
Усього фінансові витрати	(29 079)

21. Податок на прибуток

Витрат з податку на прибуток за рік, що закінчився 31 грудня, немає.

Директор

Грехова З.С.

Головний бухгалтер

Ульшина Н.В.

д/н

Д/Н

Д/Н

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ “АУДИТОРСЬКА ФІРМА “АУДИТ СЕРВІС ГРУП”
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	31714676
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01135, м. Київ, Проспект Перемоги, буд.2, кв.35А
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	2738 30.11.2001
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	д/н, д/н д/н, д/н
Текст аудиторського висновку (звіту)	

Згідно Договору на надання аудиторських послуг № 1021/01/14 від 24 листопада 2014р. ми провели аудит повного комплексу першої фінансової звітності товариства з обмеженою відповідальністю ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» за даними фінансового обліку та звітності за період з 01 січня 2014 року по 31 грудня 2014 року станом на 31 грудня 2014 року, баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2014р., звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2014 рік, звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 рік та звіт про власний капітал за 2014 рік, примітки до річної фінансової звітності за 2014 рік.

Першу фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням описаної у п.2 цього звіту концептуальної основи спеціального призначення, що ґрунтується на застосуванні вимог МСФЗ, як того вимагає МСФЗ 1 «Перше застосування МСФЗ».

Перехід до МСФЗ здійснювався з 01.01.2013р. За 2013 рік підприємством складалася попередня фінансова звітність за МСФЗ.

1. Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» станом на 31.12.2014р.

1.1. Основні відомості про підприємство

Таблиця 1. Основні відомості про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» станом на 31.12.2014р.

№ з/п	Показники	Дані
1	Повна назва	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР»
2	Код за ЄДРПОУ	38749600
3	Місцезнаходження	04053, місто Київ, провулок Киянівський, будинок 7А
4	Дата реєстрації	12.06.2013 р.
5	Дата реєстрації останніх змін до установчих документів	09.12.2014 р.
6	Основні види діяльності	
6.1.	За Статутом	факторинг; фінансовий лізинг; надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту; надання гарантій та поручительств;
6.2.	за КВЕД	64.99 – надання інших фінансових послуг окрім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.; 64.19 – інші види грошового посередництва; 64.91 – фінансовий лізинг; 64.92 – інші види кредитування.

7	Кількість працівників	Станом на 31.12.2014р. кількість працівників складає 3 (три) особи
8	Наявність відокремлених підрозділів	Станом на 31.12.2014р. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» не має відокремлених підрозділів

1.2. Опис обсягу аудиторської перевірки

Перевірка здійснювалась відповідно до вимог Закону України “Про аудиторську діяльність”, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА), зокрема МСА 700 “Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності”, 705 “Модифікація думки у звіті незалежного аудитора”, 720 “Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність”, МСА 706, МСА 710, МСЗО 2410 та інших МСА (з урахуванням змін і доповнень, внесених у перелічені нормативні акти на дату складання висновку), вимог Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами цінних паперів від 29.09.2011р. № 1360 та інших законодавчих та нормативно-правових актів.

При проведенні аудиту, аудитор керувався Цивільним та Господарським кодексами України, Законами України “Про господарські товариства”, “Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні”, “Про аудиторську діяльність”, “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні”, Міжнародними стандартами фінансової звітності, Міжнародними стандартами контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА) (з урахуванням змін і доповнень, внесених у перелічені нормативні акти на дату складання висновку). Були також використані інші законодавчі та нормативні акти, документи НКЦПФР щодо діяльності підприємств.

Ми провели аудит повного комплексу першої фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» за даними фінансового обліку та звітності за період з 01 січня 2014 року по 31 грудня 2014 року станом на 31 грудня 2014 року, баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2014р., звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2014 рік, звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 рік та звіт про власний капітал за 2014 рік, примітки до річної фінансової звітності за 2014 рік.

Формування фінансової звітності було здійснено управлінським персоналом відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності, а саме: міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), Закону України „Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні”.

Формування фінансової звітності було здійснено управлінським персоналом відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності, а саме: концептуальною основою першої фінансової звітності за рік, що закінчується 31.12.2014р., є бухгалтерські політики, що базуються на вимогах МСФЗ, включаючи розкриття впливу переходу з П(С)БО на МСФЗ, допущення, прийняті управлінським персоналом щодо стандартів та інтерпретацій, які, як очікується, наберуть чинності, і політик, які, як очікується, будуть прийняті на дату підготовки управлінським персоналом першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2014р., а також обмеження застосування МСФЗ, зокрема в частині визначення форми та складу статей фінансових звітів МСБО 1.

Прийнятою обліковою політикою товариства встановлені такі методи обліку та принципи оцінки активів та зобов'язань згідно з МСФЗ:

Безперервна діяльність. Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань у ході звичайної діяльності. Керівництво вважає, що заходи, яких воно вживає дозволять Компанії продовжувати безперервну діяльність у близькому майбутньому. У зв'язку з цим керівництво вважає, що принцип безперервності діяльності є належним для підготовки цієї фінансової звітності за МСФЗ.

Використання оцінок, припущень і суджень. Підготовка фінансової звітності за МСФЗ вимагає від керівництва формування певних суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики. Інформація про основні судження при застосуванні облікової політики, які мають найбільший вплив на суми, визнані у фінансовій звітності за МСФЗ.

Функціональна валюта та валюта подання звітності. Національною валютою України є гривня, яка є функціональною валютою Компанії та валютою, в якій подається ця фінансова звітність за МСФЗ. Уся фінансова інформація, представлена в гривнях, була округлена до тисяч.

Основні засоби. Основні засоби оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченого зносу. Вартість придбання включає витрати, що безпосередньо відносяться до придбання активу. Вартість активів, створених за рахунок власних коштів, включає вартість матеріалів, заробітну плату основних працівників та інші витрати, що безпосередньо відносяться до приведення активу у робочий стан для його цільового використання, витрати на демонтаж та перевезення, витрати на відновлення земель, на яких ці активи були розміщені. Прибутки та збитки від вибуття одиниці основних засобів визначаються шляхом порівняння суми надходжень від вибуття з балансовою вартістю основних засобів і визнаються у прибутку або збитку на нетто-основі.

Витрати на повсякденне обслуговування основних засобів визнаються у прибутку або збитку у тому періоді, в якому вони були понесені.

Знос. Знос нараховується на вартість, що амортизується, яка є вартістю придбання активу. Знос визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом оцінених строків корисного використання кожного компонента одиниці основних засобів, оскільки це найбільш точно відображає очікуване використання майбутніх економічних вигод, притаманних цьому активу. Знос орендованих активів не нараховується.

Нематеріальні активи. Нематеріальні активи, які були придбані, оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації.

Амортизація нараховується на вартість придбання активу. Амортизація визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом оцінених строків корисного використання нематеріальних активів починаючи з дати, коли активи є готовими до експлуатації, оскільки це найбільш точно відображає очікуване використання майбутніх економічних вигод, притаманних цьому активу.

Запаси. Запаси відображаються за фактичною вартістю. При вибутті запаси оцінюються за методом середньозваженої вартості.

Дебіторська заборгованість. Дебіторська заборгованість – це фінансові активи з фіксованими платежами або з платежами, які можуть бути визначені, що не мають котирування на активному ринку. Початкове визнання таких активів здійснюється на дату їх виникнення за справедливою вартістю плюс будь-які витрати, що прямо відносяться на здійснення операцій.

Аванси видані. Аванси видані відображаються за початковою вартістю.

Класифікація фінансових активів. Компанія класифікує фінансові активи в наступні категорії: кредити, дебіторська заборгованість.

Кредити та дебіторська заборгованість.

Кредити та дебіторська заборгованість представляють собою фінансову заборгованість, яка створюється Компанією шляхом надання грошей, товарів чи послуг безпосередньо боржникові. Кредити та дебіторська заборгованість включаються до складу поточних оборотних активів, за винятком тих, за якими термін погашення більше 12 місяців після звітної дати. Такі класифікуються як необоротні активи.

Фінансових активів доступних для продажу Компанія не має.

Первісна оцінка фінансових інструментів. Основні фінансові інструменти Компанії включають грошові кошти та їх еквіваленти. Компанія має ряд інших фінансових інструментів, таких як дебіторська та кредиторська заборгованість, які виникають безпосередньо у своїй діяльності.

Фінансові активи та зобов'язання Компанії під час первісного визнання оцінюються за їхньою справедливою вартістю плюс витрати, пов'язані з угодою. Найкращим підтвердженням справедливої вартості під час первісного визнання є ціна угоди. Прибуток або збиток враховується під час первісного визнання лише у тому випадку, коли між справедливою вартістю та ціною угоди виникає різниця, яка може бути підтверджена іншими спостережуваними в цей час на ринку угодами з аналогічним фінансовим інструментом або ж оцінюючим методом, у якому в якості вхідних змінних використовуються виключно фактичні дані ринків.

Подальша оцінка фінансових інструментів. Після первісного визнання, фінансові зобов'язання і дебіторська заборгованість Компанії обліковуються за справедливою вартістю.

Балансова вартість фінансових активів та зобов'язань з терміном погашення менше одного року, за вирахуванням будь-яких визначених кредитових операцій, передбачається бути їхньою справедливою вартістю. Справедлива вартість фінансових зобов'язань визначається шляхом дисконтування майбутніх грошових потоків, використовуючи поточну ринкову процентну ставку, наявну у розпорядженні Компанії для аналогічних фінансових інструментів, якщо дисконтування має суттєвий вплив на формування фінансових результатів.

Припинення визнання фінансових активів. Компанія припиняє визнавати фінансові активи коли (а) активи погашені або права на грошові потоки від активів, минули, або (б) Компанія передала фактично всі ризики і вигоди від володіння активами, або (в) Компанія не передала, ані зберегла фактично всі ризики і вигоди від володіння активами, але й не зберегла контроль. Контроль зберігається, якщо контрагент не має практичної можливості продати актив в повному обсязі непов'язаній третій стороні без додаткових обмежень на продаж.

Грошові кошти та їх еквіваленти. Грошові кошти та їх еквіваленти включають залишки грошових коштів на рахунках в банку та у касі.

Кредити та інші фінансові зобов'язання. Кредити та інші фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат по угоді. Кредити та інші фінансові зобов'язання згодом обліковуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

Векселі. Компанія не випускає довгострокових векселів та не приймає векселі від клієнтів (випущені клієнтами або третіми особами) в рахунок погашення дебіторської заборгованості.

Інша кредиторська заборгованість. Заборгованість за основною діяльністю нараховується по факту виконання контрагентом своїх договірних зобов'язань і оцінюються за справедливою вартістю.

Аванси отримані. Аванси отримані враховуються за вартістю фактично отриманих коштів.

Умовні активи і зобов'язання. Умовні активи не відображаються у фінансовій звітності, але розкриваються, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Умовні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, коли цілком імовірно, що відтік економічних ресурсів буде потрібний для погашення зобов'язання та сума зобов'язання може бути достовірно оцінена. Умовні зобов'язання розкриваються, якщо імовірність відтоку ресурсів є малоімовірною.

Податок на прибуток. Податок на прибуток відображається у фінансовій звітності відповідно до вимог законодавства, які діють або по суті вступили в силу на кінець звітного періоду. Витрати з податку на прибуток включають поточний та відстрочений податки і визнаються у прибутку або збитку за рік, якщо тільки вони не повинні бути відображені в складі іншого сукупного доходу або капіталу у зв'язку з тим, що відносяться до операцій, що відбивається також у складі іншого сукупного доходу або капіталу в тому ж або в якомусь іншому звітному періоді.

Визнання виручки. Виручка від реалізації послуг визнається в тому обліковому періоді, в якому дані послуги були надані, виходячи зі ступеня завершеності конкретної операції, що оцінюється пропорційно частині фактично наданих послуг у загальному обсязі послуг, які повинні бути надані за договором. Величина виручки визначається за справедливою вартістю винагороди, отриманої або яка підлягає отриманню.

Визнання витрат. Витрати обліковуються за методом нарахування.

Виплати працівника. Компанія здійснює обов'язковий єдиний соціальний внесок до Пенсійного фонду України щодо своїх співробітників. Внесок розраховується як відсоток від поточних нарахованих зарплат та відносяться на витрати по мірі їх виникнення.

Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є висловлення думки стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності, а саме МСФЗ.

Ми вважаємо, що проведена нами аудиторська перевірка надає обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки.

1.3. Опис відповідальності управлінського персоналу за підготовку та представлення фінансової звітності. Опис відповідальності аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності.

Ми провели аудиторську перевірку повного комплексу першої фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» станом на 31 грудня 2014 року за період з 01.01.2014р. по 31.12.2014р., яка включає баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2014р., звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2014 рік, звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 рік та звіт про власний капітал за 2014 рік, примітки до річної фінансової звітності за 2014 рік, з метою висловлення нами незалежної думки щодо її достовірності в усіх суттєвих аспектах.

Формування першої фінансової звітності було здійснено управлінським персоналом відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності, а

саме: концептуальною основою першої фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2014р., є бухгалтерські політики, що базуються на вимогах МСФЗ, включаючи розкриття впливу переходу з П(С)БО на МСФЗ, допущення, прийняті управлінським персоналом щодо стандартів та інтерпретацій, які, як очікується, наберуть чинності, і політик, які, як очікується, будуть прийняті на дату підготовки управлінським персоналом першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2014р., а також обмеження застосування МСФЗ, зокрема в частині визначення форми та складу статей фінансових звітів МСБО 1.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до законодавства України та МСФЗ, за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення умовно-позитивної думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, ми розглядаємо заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання товариством 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 використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення умовно-позитивної думки.

1.4. Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Ми зазначаємо, що для проведення аудиторської перевірки першої річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» станом на 31 грудня 2014 року за період з 01.01.2014р. по 31.12.2014р., яка включає баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2014р., звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2014 рік, звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 рік та звіт про власний капітал за 2014 рік, примітки до річної фінансової звітності за 2014 рік, за даними фінансового обліку та звітності за період з 01 січня 2014 року по 31 грудня 2014 року, аудиторами були виконані процедури, які обґрунтовують думку щодо відсутності в бухгалтерському обліку суттєвих перекозень, що впливають на показники фінансової звітності.

Ми не висловлюємо думку стосовно відсутності відхилень при відображенні в обліку "Довгострокової дебіторської заборгованості" та "Інших довгострокових зобов'язань", у зв'язку з тим, що при підготовці фінансової

звітності товариство не виконало усі вимоги МСФЗ щодо цих статей.

Аудитори також зазначають, що в примітках до першої річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» станом на 31.12.2014 року інформація в окремих розділах розкрита не в повному обсязі, що суперечить вимогам МСФЗ.

На думку аудиторів вище зазначене в сукупності є важливим для користувача фінансової звітності товариства, але не всеохоплюючим для першої річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» станом на 31.12.2014р., тому ми вважаємо за доцільно модифікувати нашу думку та надати умовно-позитивний висновок (звіт незалежного аудитора).

1.5. Висловлення умовно-позитивної думки щодо достовірності, повноти повного комплексу річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР».

Ми провели аудиторську перевірку балансу (звіту про фінансовий стан) ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» станом на 31.12.2014 року, перевірку звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2014 рік, звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 рік, звіту про власний капітал за 2014 рік та приміток до річної фінансової звітності за 2014 рік. Відповідальність за ці фінансові звіти несе управлінський персонал установи. Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цих фінансових звітів на підставі аудиторської перевірки.

Концептуальною основою фінансової звітності, яку використано для підготовки повного комплексу першої річної фінансової звітності, є бухгалтерські політики, що базуються на вимогах МСФЗ, включаючи розкриття впливу переходу з П(С)БО на МСФЗ, допущення, прийняті управлінським персоналом щодо стандартів та інтерпретацій, які, як очікується, наберуть чинності, і політик, які, як очікується, будуть прийняті на дату підготовки управлінським персоналом першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2014р., а також обмеження застосування МСФЗ, зокрема в частині визначення форми та складу статей фінансових звітів МСБО 1, законодавство України, зокрема, Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Ми провели аудиторську перевірку відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фактичне виконання зобов'язань з формування фінансової звітності не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачав виконання процедур для отримання аудиторських доказів щодо фактичного виконання управлінським персоналом товариства зобов'язань з формування фінансової звітності відповідно до вимог діючого законодавства України. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фактичного виконання зобов'язань з формування фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Виконуючи оцінку цих ризиків, ми розглянули заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного надання даних, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю товариства.

Ми отримали обґрунтовану впевненість щодо відсутності у фінансовій звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» за 2014 рік суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення умовно-позитивної аудиторської думки.

На нашу думку, перша річна фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» у складі балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2014р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2014 рік, звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 рік та звіту про власний капітал за 2014 рік, приміток до річної фінансової звітності за 2014 рік, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі 1.4 „Підстава для висловлення умовно-позитивної думки”, складена достовірно в усіх суттєвих аспектах відповідно до застосовуваної концептуальної основи фінансової звітності.

2. Розкриття іншої допоміжної інформації.

2.1. Висловлення думки щодо відповідності вартості чистих активів ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» станом на 31.12.2014р. вимогам чинного законодавства України.

Розрахунок вартості чистих активів здійснюється для порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу з метою реалізації положень частини четвертої статті 144 “Статутний капітал товариства з обмеженою відповідальністю” Цивільного кодексу України.

Під вартістю чистих активів товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку
Чисті активи = 623 543 – 505 820 – 31 118 = 86 605 тис.грн.

Станом на 31 грудня 2014 року вартість чистих активів ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» більша від статутного капіталу. Вимоги п.4 ст.144 Цивільного кодексу України дотримуються.

2.2. Висловлення думки щодо наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» станом на 31.12.2014 року.

Суттєвих невідповідностей між перевіреною фінансовою звітністю та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів, подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю та надана аудиторам, які могли викликати сумніви щодо аудиторських висновків, зроблених виходячи з раніш одержаних аудиторських доказів, не виявлено.

2.3. Висловлення думки щодо виконання значних правочинів відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» станом на 31.12.2014 року.

Аудитори не здійснюють висновки стосовно цього питання, тому що дія Закону України «Про акціонерні товариства» не розповсюджується на ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР».

2.4. Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» станом на 31.12.2014р.

Одним із головних чинників, який впливає на успішну діяльність товариства, є можливість його доступу до інвестиційних ресурсів. Водночас товариство не може розраховувати на довіру інвесторів та надходження зовнішнього фінансування, якщо воно не вживає заходів щодо запровадження ефективного корпоративного управління, а саме: належного захисту прав інвесторів, надійних механізмів управління та контролю, відкритості та прозорості у своїй діяльності.

Важливість корпоративного управління полягає у його внеску до підвищення конкурентоспроможності та економічної ефективності Товариства.

Одним із важливих принципів корпоративного управління є забезпечення захисту прав, законних інтересів учасників. Цей принцип дотримується на товаристві: учасники реалізують право на участь в управлінні товариством шляхом участі та голосування на загальних зборах та ін. Права та обов'язки учасників розкрито у Статуті ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР». Ефективне управління потребує наявності у структурі товариства дієвої незалежного контролюючого та кваліфікованого виконавчого органу. Вищим органом товариства є Загальні збори Учасників Товариства. В структурі органів товариства присутні Директор Товариства та Ревізійна комісія. Права та обов'язки вищого органу (загальних зборів), директора та ревізійної комісії товариства закріплені відповідно у Статуті ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР».

Організаційною структурою підприємства передбачена наявність служби внутрішнього аудиту (контролю) На посаду внутрішнього аудитора призначено Болва К.С. (Протокол загальних зборів учасників №14 від 29.09.2014)

Відповідно до п.13.2. в разі необхідності для перевірок фінансової та господарської діяльності Товариства можуть залучатися спеціалізовані служби, в тому числі й аудиторські. У випадках, передбачених законодавством, достовірність обліку та звітності Товариства затверджуються незалежним аудитором.

Товариство повинно поважати права та враховувати законні інтереси заінтересованих осіб (працівників, кредиторів, споживачів та ін.) та активно співпрацювати з ними для створення добробуту, робочих місць та забезпечення фінансової стабільності товариства. Діяльність підприємства у 2014 році була присутньою, що свідчить про належний рівень корпоративного управління ТОВ стосовно цього принципу.

Враховуючи усе вищезазначене, аудитори можуть охарактеризувати стан корпоративного управління ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СОКУР» як добрий.

2.5. Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудиторами виконані процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудиторами були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Під час проведення аудиту були проведені аналітичні процедури, виконані спостереження та перевірка, отримані розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структури його власності та корпоративного управління, облікової політики, цілей та стратегій і пов'язаних з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

При проведенні аудиторських процедур аудиторами не виявлені ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

3. Інші елементи

3.1. Основні відомості про аудиторську фірму

Повна назва: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТ СЕРВІС ГРУП"

Зареєстрована Виконкомом Київської районної ради м. Донецька рішенням № 625/2 від 01.10.2001р.

Код за ЄДРПОУ – 31714676

Свідоцтво № 2738 про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності (дійсне до 29.09.2016р.), затверджене рішенням Аудиторської Палати України від 30.11.2001р. № 104, подовжено рішенням Аудиторської палати України від 29.09.2011 р. №239/3.

Свідоцтво серії П № 000249 про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів (дійсне до 29.09.2016р.), унесено до реєстру відповідно до рішення НКЦПФР від 25.04.2013р.

Свідоцтво серії № 0009 від 08.05.2013р. про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ (дійсне до 29.09.2016р.), унесено до реєстру відповідно до розпорядження Нацкомфінпослуг. № 1485.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості видане про те, що фірма пройшла зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність (згідно рішенням АПУ від 05.07.2012 №252/4)

Місцезнаходження: 01135, м. Київ, Проспект Перемоги, буд.2, кв.35А

Тел./факс: (044) 221 81 16

Керівник – Марченко Юлія Володимирівна

Сертифікат аудитора серії А № 004736 (чинний до 22.06.2015р.), видано відповідно до рішення Аудиторської палати України від 22.06.2001 р. №102, подовжено рішенням Аудиторської палати України від 26.05.2005 р. №149/2 та рішенням Аудиторської палати України від 29.04.2010 р. №214/3.

3.2. Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Договір № 1021/01/14 на проведення аудиту укладено 24 листопада 2014р.

Договір відповідає вимогам Міжнародного стандарту контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг № 210 (МСА).

Дата початку та дата закінчення аудиту – початок перевірки - 24.11.2014р., закінчення перевірки - 20.02.2015р.

Директор ТОВ “АУДИТОРСЬКА ФІРМА
“АУДИТ СЕРВІС ГРУП”
незалежний аудитор

Ю.В. Марченко

20 лютого 2015р.

01135, м.Київ,

Проспект Перемоги, буд.2, кв.35А

д/н

д/н

д/н