

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (звіт незалежного аудитора)

щодо річної фінансової звітності

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «Компанія з управ-

ління активами «СОЛЬДІС»

станом на 31 грудня 2013 року.

м. Київ

26 лютого 2014 року

Національній комісії з цінних

паперів та фондового ринку.

Іншим особам

Вступний параграф.

Згідно з договором № 24/ 02/2014 від 24.02.2014 року, ми провели аудиторську перевірку фінансової звітності ТОВ «Компанія з управління активами «СОЛЬДІС» станом на 31.12.2013 року, з метою підтвердження достовірності та відповідності чинному законодавству.

Підстава для проведення аудиту: національні стандарти аудиту з врахуванням вимог міжнародного стандарту аудиту 700 „Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності»; міжнародного стандарту аудиту ; МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора»; МСА 710 «Порівнювальна інформація – відповідні показники і порівняльна фінансова звітність»; МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності»

Аудиторську перевірку розпочато 24.02.2014 року і закінчено 26.02.2014 року.

Аудиторська перевірка податкового обліку, розрахунків з бюджетом не проводилась.

**Основні відомості про ТОВ "Компанія з управління активами «Сольдіс»
станом на 31.12.2013 року.**

Повна назва	Товариство з обмеженою відповідальністю „Компанія з управління активами «Сольдіс»
Код ЄДРПОУ	37202955
Місцезнаходження:	02090 м. Київ, вул. В. Сосюри, 6 оф. 305-А
Телефон, факс	044- 206-45-54
Організаційно-правова форма суб'єкту перевірки	Товариство з обмеженою відповідальністю (240)
Номер та дата видачі свідоцтва про державну реєстрацію (перереєстрацію)	Виписка з ЄДРПОУ Серії ААВ № 310632 від 21.11.2011р., Запис № 10671020000015724 від 30.08.2010р.
Орган, який видав свідоцтво	Дніпровська районна в м. Києві державна адміністрація.
Основні види діяльності за КВЕД -2010:	
66.30	Управління фондами
64.30	Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти
64.99	Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.

Інституційний сектор економіки за КІСЕ S.12302 Інші приватні фінансові посередники, крім страхових корпорацій та недержавних пенсійних фондів.

Керівник підприємства МИРОНЮК СЕРГІЙ СТЕПАНОВИЧ. Посада Головного бухгалтера не передбачена.

Підприємство має поточний рахунок №26504013000001 в АТ «Піреус Банк МКБ» в м.Києві, МФО 300658.

Товариство має Ліцензію ДКЦПФР серії АВ №581041 від 21.02.2011р. на проведення професійної діяльності на фондовому ринку- діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами). Строк дії ліцензії до 04.10.2015р.

Засновники Товариства:

Товариство з обмеженою відповідальністю «АЙ ПІ СЕК'ЮРПІЗ», код ЄДРПОУ 36301402, місцезнаходження якого: м.Київ, вул.В.Сосюри,буд.6,кімн. 303/3;

Громадянин України - ЖУРЖІЙ АНДРІЙ ВАЛЕРІЙОВИЧ, паспорт серії МЕ 958387, виданий Солом'янським РУ ГУ МВС України в м.Києві

18.09.2009р., що мешкає за адресою: м.Київ, пров.Каменярів,4, ідент. Номер 2856700579.

Учасниками Товариства є :

Товариство з обмеженою відповідальністю «ЮГЕКОТОП» (код ЄДР-ПОУ 35674119), місцезнаходження : м.Миколаїв, в.Лягіна 4/4, оф.301 частка в статутному капіталі якого -99,99%, та складає в грошовому еквіваленті 7099290 грн.

Громадянин України Миронюк Сергій Степанович , паспорт СН 489318, виданий Дарницьким РУ ГУ МВС України в м.Києві 20.05.1997р., що зареєстрований за адресою: м.Київ, в.Княжий Затон 16-Б кв.20; ідент. № 2663912373, частка якого - 0,01%, та складає в грошовому еквіваленті -710 грн.

Протоколом №13/2013 загальних зборів учасників від 02.07.2013р. внесено зміни та затверджено нову редакцію Статуту Товариства. Зміни зареєстровані Дніпровською РДА 12.07.2013р. за №10671050035015724.

Для проведення аудиту були використані реєстраційні документи, облікові аналітичні реєстри бухгалтерського обліку, оборотно-сальдові відомості, а також фінансова звітність за 2013 року в складі:

- баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2013р.;
- звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2013р.;
- звіт про власний капітал за 2013р.;
- звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2013р.;
- установчі та інші первинні документи.

Облікову політику підприємства на 2013р. затверджено наказом № 01 від 04.01.2013р. , яким визначено основні принципи, методи і процедури обліку згідно вимог Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні з врахуванням Міжнародних стандартів. Зокрема: довгострокові фінансові інвестиції відображаються в балансі за справедливою вартістю на балансовому рахунку №14 «Довгострокові інвестиції»; бухгалтерський облік наявності та руху поточних фінансових інвестицій ведеться на рахунку №35 «Поточні фінансові інвестиції», які первісно оцінюються та відображаються в обліку за собівартістю; облік дебіторської заборгованості ведеться у відповідності до вимог п.9 П(с)БО №10. Облік зобов'язань (кредиторської заборгованості) здійснюється відповідно до вимог П(с)БО № 11 та визнається у випадку, якщо товари, послуги або роботи фактично отримані від постачальників. Витрати підприємства відображаються з використанням рахунку 9 «Витрати діяльності» класу. Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визначається виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг. Підприємство дотримується основних вимог до визнання, складу витрат, викладених в П(С)БО №16 «Витрати», затвердженого наказом Мініфіну України від 31.12.1999р. № 318.

У Товаристві засновано службу внутрішнього аудиту (контролю).

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність.

Відповідальність за достовірність інформації, викладеної в фінансових звітах несе управлінський персонал Товариства, зокрема, відповідальність за складання фінансової звітності до застосованої концептуальної основи (ПСБО) відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», а також за внутрішній контроль, необхідний для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, покладено на керівника підприємства.

Відповідальність аудитора.

Ми несемо відповідальність за висловлення думки щодо цих фінансових звітів, на основі результатів аудиторської перевірки.

В ході перевірки аудитор керувався законодавством України в галузі господарської діяльності та оподаткування, Законом України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.1999 року № 996-XIV, національним стандартом бухгалтерського обліку №1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», з врахуванням вимог міжнародних стандартів № 700 та № 701 „Аудиторський висновок про фінансову звітність”, МСА № 706, 720 „Інша інформація в документах, що містять перевірені фінансові звіти”, аудиторської практики та Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженими Рішенням НКЦПФР від 11.06.2013р. №991.

Ці стандарти зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Інформація, що міститься у аудиторському висновку, базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та документах ТОВ «КУА «Сольдис» що були надані аудитору керівниками та працівниками Товариства, яка вважається надійною та достовірною.

Параграф, що описує обсяг.

Аудит включає перевірку виконання аудиторських процедур для одержання аудиторських доказів щодо сум та розкриттів у фінансових звітах. Вибір процедур залежить від професійного судження аудитора з оцінкою ризиків суттєвого викривлення фінансових звітів внаслідок шахрайства чи помилок. Оцінюючи ризики, аудитор розглядає ті аспекти внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного відображення інформації у фінансових звітах. Аудиторська перевірка включає також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансових звітів. Висновки аудитора ґрунтуються на документах та інформації

ції, наданих Підприємством в процесі виконання роботи. Аудитори не включають наявності документів та інформації, які не були їм надані, і які б могли вплинути на формування думки. За повноту та достовірність наданої для аудиторської перевірки інформації несуть відповідальність посадові особи Підприємства, які надали таку інформацію.

Перевірка інформації здійснювалась вибіркоким методом. Під час перевірки до уваги бралися лише суттєві помилки. Межа суттєвості визначена на рівні 4 відсотків до валюти балансу Товариства.

Згідно Міжнародних стандартів аудиту, метою аудиторської перевірки фінансової звітності є висловлення аудитором думки щодо окремих компонентів фінансових звітів відповідно до чинного законодавства України, а саме:

Розкриття інформації за видами активів, відповідно до встановлених нормативів, зокрема, Міжнародних стандартів фінансової звітності;

Розкриття інформації про власний капітал та його розміру у відповідності до вимог діючого законодавства України;

Сплати статутного капіталу у встановлені законодавством терміни та відповідності його розміру установчим документам;

Розкриття інформації про зобов'язання, відповідно до встановлених нормативів, зокрема, Міжнародних стандартів фінансової звітності; а також:

достовірності фінансової звітності Товариства в цілому станом на 31.12.2013р., що ґрунтується на підставі даних первинного бухгалтерського обліку;

економічної оцінки фінансового стану та платоспроможності на підставі розрахунку показників платоспроможності та фінансової стійкості за даними фінансової звітності Товариства.

Параграф, у якому висловлено думку аудитора.

Концептуальна основа фінансової звітності Товариства базується на нормах Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996 від 16.07.1999р. зі змінами та доповненнями, вимогами положень (стандартів) бухгалтерського обліку України, з врахуванням положень Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та Плану рахунків, затвердженого МФУ від 30.11.1999р. № 291.

Запис господарських операцій ведеться в повному обсязі та своєчасно з використанням ПК з поєднанням аналітичного та синтетичного обліку.

Підставою для бухгалтерського обліку є первинні документи, які фіксують факти їх здійснення.

Стан аналітичного та синтетичного обліку задовільний, бухгалтерська та статистична звітність складається своєчасно та в повному обсязі.

Аудитором визначена правильність накопичення інформації в регістрах бухгалтерського обліку.

На думку аудитора, отримані аудиторські докази забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки. Фінансова звітність Товариства відображає достовірно, у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан на 31.12.2013р., його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Думка аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності відповідно до МСА 700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності» є не модифікованою та засвідчує, що вона складена у всіх суттєвих аспектах відповідно до застосовної концептуальної основи.

Згідно даних фінансової звітності Товариства за 2013 рік,
Активи підприємства станом на 31.12.2013 року склали:

Назва	Сума, в т. грн.	%% в валюті ба- лансу
Необоротні активи		
1.Залишкова вартість нематеріальних активів	5	0,1
2.Залишкова вартість основних засобів	11	0,2
Всього необоротних активів	16	0,3
Оборотні активи		
1. Дебіторська заборгованість	7054	98,9
2. Грошові кошти та їх еквіваленти	61	0,8
Валюта балансу:	7131	100%

Інформація надана по видам активів товариства відповідає вимогам національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку № 1 „Загальні вимоги до фінансової звітності, затвердженого наказом Мінфіну України від 31.03.1999 року № 87; №№2,3,4,5 та Інструкції „Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій”, затвердженої наказом Мінфіну України від 30.11.1999 року № 291 зі змінами та доповненнями.

Аналітичний та синтетичний облік основних засобів та необоротних активів у відповідності до облікової політики відповідає критеріям П(С)БО

№7 «Основні засоби». Метод амортизації основних засобів, обраний Товариством відповідає вимогам національних стандартів та діючого законодавства.

Нематеріальні активи, їх достовірність та повнота оцінки, згідно облікової політики, відповідають вимогам національного стандарту бух.обліку № 8 «Нематеріальні активи». Дану статтю формує вартість ліцензій на право здійснення професійної діяльності на фондовому ринку та інші нематеріальні активи.

Товариство обрало прямолінійний метод амортизації, що відповідає вимогам національних стандартів.

В структурі активів 98,9% належить дебіторській заборгованості. Обсяг дебіторської заборгованості ведеться у відповідності до П(С)БО № 10 «Дебіторська заборгованість», яка враховується на балансі, підтверджується первинними документами. Резерву сумнівних боргів в 2013 р. Товариством не створювалось.

Порядок організації готівкових розрахунків відповідає вимогам чинного законодавства. Облік касових операцій у Товаристві, в цілому, ведеться у відповідності до вимог чинного законодавства України.

Облік операцій на поточному рахунку відповідає вимогам чинного законодавства, кошти з р/рахунку списуються виключно за розпорядженням відповідних посадових осіб Товариства. Дані аналітичного обліку коштів на банківському рахунку відповідають синтетичному обліку, розбіжностей під час перевірки не виявлено.

Розкриття інформації про власний капітал.

Згідно установчих документів Статутний капітал заявлено в розмірі 7100 тис. грн., який складається з вартості вкладів учасників та формується виключно в грошовій формі.

На зазначену дату балансу підприємства, Статутний капітал було сформовано в розмірі 7100 тис. грн. Внески учасників до статутного капіталу здійснено виключно грошовими коштами згідно виписок з розрахункового рахунку КУА «Сольдіс».

Аудитором підтверджується дотримання вимог порядку формування та внесення змін до Статутного капіталу; правильність відображення в бухгалтерському обліку руху коштів по бух.рахунку №40.

В складі власного капіталу станом на 31.12.2013р. враховувались нерозподілені прибутки в розмірі 5 тис. грн.

Додатково вкладений та резервний капітал згідно даних обліку відсутній. Аналіз джерел формування зареєстрованого (статутного) капіталу Підприємства показав, що для його формування не залучались: векселі, нематеріальні активи, бюджетні кошти тощо.

Державна частка в Статутному капіталі Товариства відсутня.

Власний капітал Товариства (чисті активи) станом на 31.12.2013 року становив 7105 тис. грн. , що перевищує рівень 7 000 000 грн., який зобов'язана підтримувати Компанія з управління активами.

Розмір нерозподіленого прибутку Компанії станом на 31.12.2013р. становив 5 тис.грн.

Станом на 31.12.2013р. у Товариства не було довгострокових зобов'язань.

В складі поточної кредиторської заборгованості враховуються ; кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом в сумі 18 тис.грн. та інші поточні зобов'язання в сумі 8 тис.грн. Облік кредиторської заборгованості, згідно облікової політики, Товариство відображається за вимогами П(С)БО № 11 «Зобов'язання»

Визнання, облік та оцінка зобов'язань у періоді, що перевірявся, в цілому відповідають вимогам Наказу про облікову політику та не суперечать вимогам Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 37 «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи».

Розкриття інформації про доходи та витрати.

Аудитором методом тестування перевірено дані інформації наведеної в фінансових звітах станом на 31.12.2013р. Перевіркою встановлено, що інформація подана достовірно в усіх суттєвих аспектах.

Фінансові звіти складено у відповідності з вимогами Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та діючого законодавства.

Доходи формується згідно вимог П(С)БО № 15, а витрати - відповідно до П(С)БО № 16.

Фінансові результати діяльності Товариства, які відображені у фінансовій звітності, підтверджуються первинними та обліковими документами. Дані окремих форм звітності відповідають один одному.

Звіт про інші правові та регуляторні вимоги.

На думку аудитора, у відповідності до встановлених нормативів, зокрема, національних стандартів бух обліку з врахуванням вимог Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, в цілому, достатньо розкрита за видами активів, власного капіталу та зобов'язань.

Статутний капітал повністю відповідає Статуту Товариства та сплачений у повному обсязі у встановлені законодавством терміни. Розмір статутного та власного капіталу відповідають вимогам законодавства України.

Вартість чистих активів на кінець звітного 2013 року становить 7105 тис.грн., що відповідає вимогам чинного законодавства, а саме, частині четвертій ст. 144 ЦК України.

У Товариства не було подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте, можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан.

Керівництво підприємства не має інформації про наявність інших факторів та обставин, які можуть суттєво вплинути на його діяльність у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу.

Система бухгалтерського обліку, яку застосовує управлінський персонал підприємства, відповідає вимогам чинного законодавства та П(С)БУ 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого наказом Мінфіну України 07.02.2013р № 73 з врахуванням вимог міжнародних стандартів.

Аудитором методом тестування перевірено дані інформації наведеної в фінансових звітах: „Баланс” та „Звіт про сукупний дохід», «Звіт про рух грошових коштів за прямим методом», «Звіт про власний капітал» за 2013р. Перевіркою встановлено, що інформація подана достовірно в усіх суттєвих аспектах. Вибірковою перевіркою взаємозв'язку між затвердженими формами звітності розбіжностей не встановлено.

Система внутрішнього контролю відповідає вимогам, необхідним при складанні фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Стан корпоративного управління відповідає законодавству України.

В процесі виконання процедур з аудиту фінансової звітності операцій та відносин з пов'язаними особами не встановлено.

Підприємство в своїй діяльності дотримується вимог нормативно-правових актів Комісії, що регулюють порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами.

Згідно проаналізованих показників фінансового стану та платоспроможності можна зробити загальний висновок про стабільне фінансове становище Товариства на 31.12.2013р.

Інша фінансова звітність сформована у відповідності до законодавства України та нормативно-правових актів НКФРЦП. Показники, які розкриті в іншій фінансовій інформації, кореспондують з відповідними статтями фінансової звітності.

Ми розглянули отриману від Товариства інформацію у вигляді пояснень та аудиторських доказів, як того вимагають від аудитора Міжнародні стандарти аудиту з метою попередження викривлень внаслідок шахрайства. Відповідно до отриманих пояснень, керівництво не має інформації про відомі факти шахрайства або підозри у шахрайстві, що можуть вплинути на роботу підприємства.

Товариство не має викуплених акцій (корпоративних прав) станом на дату балансу та не здійснювало операцій з викупу (наступного продажу) власних акцій у звітному періоді.

Протягом 2013 року підприємство не здійснювала операції з іпотечними облігаціями.

Станом на дату балансу Товариство не має в управлінні активів недержавних пенсійних фондів.

Інші елементи.

Мале аудиторське підприємство „Сторно” у формі ТОВ здійснює свою діяльність на підставі Свідоцтва АПУ про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0117 згідно рішення АПУ від 04.11.2010 року № 221/3, термін дії якого подовжено до 04.11.2015 року.

МАП «Сторно» має Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку серії П 000191 реєстраційний номер 191, строк дії якого до 04.11.2015р.

Директор-аудитор МАП «Сторно» Муратова Катерина Вячеславівна має сертифікат аудитора № 007125, виданий рішенням Аудиторської палати України 26.12.2013р. №287/2, який чинний до 26.12.2018р.

Аудитор Саса Наталія Анатоліївна має сертифікат аудитора № 007132, виданий рішенням АПУ 26.12.2013р. №287/2, чинний до 26.12.2018р.

Аудитор Маленко Алевтина Степанівна має сертифікат аудитора серії А № 000249, виданий рішенням Аудиторської палати України №12 від 17.02.1994р., термін дії якого подовжено до 17.02.2018р., згідно рішення АПУ від 31.01.2013р. № 264/2.

Місцезнаходження МАП «Сторно»: м.Київ, вул.Кутузова,13.

Висновок:

Керуючись власним досвідом і знаннями клієнта, застосовуючи оціночний метод оцінки аудиторського ризику, даючи висновок про повну вірогідність даних зовнішньої звітності, хоча там можливі помилки та невідповідності, які не потрапили в поле зору аудитора, рахуємо, що при перевірці існував певний аудиторський ризик. Дана оцінка аудиторського ризику була використана при проведенні планування аудиту Товариства.

Аудитором під час перевірки була зібрана достатня кількість інформації для складання висновку.

На нашу думку, фінансова звітність Товариства представлена об'єктивно у всіх суттєвих аспектах відповідає вимогам чинного законодавства України, справедливо і достовірно відображає його фінансовий стан на 31.12.2013року.

Директор-аудитор



Муратова К.В..

Довідка

про аналіз показників фінансового стану Товариства за 2013 р.

Показники	Нормативне значення	Станом на 31.12.2013р.
1	2	3
1.1. Коефіцієнт зносу основних засобів.	Зменшення	0,69
2.1. Коефіцієнт покриття	> 1	273,6
2.2. Коефіцієнт швидкої ліквідності	0,6-0,8	2,35
2.3. Коефіцієнт абсолютної ліквідності	> 0 збільшення	2,35
2.4. Чистий оборотний капітал (тис. грн.)	> 0 збільшення	7089
3.1. Коефіцієнт платоспроможності (автономії)	> 0,5	0,99
3.2. Коефіцієнт фінансування	< 1 зменшення	0,0
3.3. Коефіцієнт забезпечення власними оборотними засобами	Більше 0,1	0,99
3.4. Коефіцієнт маневреності власного капіталу	Більше 0	0,99
4.1. Коефіцієнт рентабельності активів	Більше 0	0,0

Господарська діяльність товариства за 2013 рік характеризується такими даними:

Власний капітал дорівнює – 7105 т. грн.; чистий оборотний капітал – 7089т. грн. За рік Товариство отримало 405 тис.грн. чистого доходу, адміністративні та інші операційні витрати становили 383 тис.грн. Витрати з податку на прибуток склали 18 тис.грн. Чистий прибуток становив 4 тис.грн.

Показники ліквідності у підприємства вище нормативних значень, що свідчить про спроможність сплачувати свої поточні зобов'язання.

Показники платоспроможності товариства перевищують нормативні, що вказує на достатність оборотного капіталу для погашення короткотермінових зобов'язань.

Показники фінансової стійкості вище нормативних значень. Це свідчить про фінансову незалежність товариства.

Коефіцієнт автономії становить вказує на достатність власних джерел фінансування для покриття витрат.

Висновок.

Фінансовий стан підприємства є задовільним, воно має ліквідний баланс; показники платоспроможності та фінансової стійкості на рівні нормативних; вірогідності банкрутства немає.

Директор МАП «Сторно»  Муратова К.В.



Додаток 1
до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "СОЛЬДІС"	Дата (рік, місяць, число)	2014 01 01
Територія		за ЄДРПОУ	37202955
Організаційно-правова форма господарювання		за КОАТУУ	
Вид економічної діяльності	Трасти, фонди та подібні суб'єкти	за КОПФГ	
Середня кількість працівників	1 3	за КВЕД	64.30
Адреса, телефон	02090, Київ, В.Сосюри, дом № 6, оф.305-А,		
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака			
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
на положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку			
на міжнародними стандартами фінансової звітності			

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2013 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	7	5
первісна вартість	1001	10	10
накопичена амортизація	1002	(3)	(5)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	3	-
Основні засоби	1010	14	11
первісна вартість	1011	32	36
знос	1012	(18)	(25)
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	24	16
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	10
з бюджетом	1135	1	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6 953	7 044
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	8	61
Рахунки в банках	1167	8	61
Витрати майбутніх періодів	1170	119	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	7 081	7 115
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
	1200	-	-
Баланс	1300	7 105	7 131

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 100	7 100
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Податковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1	5
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Усього за розділом I	1495	7 101	7 105
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			

довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	1	18
у тому числі з податку на прибуток	1621	1	18
розрахунками зі страхування	1625	1	-
розрахунками з оплати праці	1630	2	-
Поточні забезпечення	1660	-	8
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	4	26
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	7 105	7 131

Керівник

Миронюк С.С.

Головний бухгалтер

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Дані балансу
станом на 31.12.2013 рік
ПІДТВЕРДЖУЄМО

Директор

М.В. Муратова



клас	сума	клас	сума
1610	0	1700	1700
1615	0	1900	1900
1620	18		
1621	18		
1625	0		
1630	0		
1660	8		
1665	0		
1690	0		
1695	26		
1700	0		
1900	7 105		

Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2014	01	01
37202955		

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з
управління активами "СОЛЬДІС"
(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2013 р.

Форма №2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	405	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
Валовий :			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	259
Адміністративні витрати	2130	(380)	(242)
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	(3)	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	22	17
збиток	2195	-	-
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
Фінансові витрати	2250	-	-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	22	17
збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(18)	(20)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	4	-
збиток	2355	-	(3)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

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

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1	1
Витрати на оплату праці	2505	88	71
Відрахування на соціальні заходи	2510	29	26
Амортизація	2515	9	11

Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число)

2013	12	31
------	----	----

за ЄДРПОУ

37202955

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з
управління активами "СОЛЬДІС"
(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2013 р.**

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	304	-
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	27 660	27 680
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	-	260
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(132)	(138)
Праці	3105	(67)	(58)
Відрачувань на соціальні заходи	3110	(33)	(29)
Зобов'язань із податків і зборів	3115	(14)	(30)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1)	(20)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(13)	(10)
Витрачання на оплату авансів	3135	(27 660)	-
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	-	(27 670)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	-	-
Інші витрачання	3190	(3)	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	55	15
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	-	-
необоротних активів	3260	(2)	(9)
Виплати за деривативами	3270	-	-
Витрачання на надання позик	3275	-	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(2)	(9)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	-	-

Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	-	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	-	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	-	-
Інші платежі	3390	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	53	6
Залишок коштів на початок року	3405	8	2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	61	8

Керівник
Головний бухгалтер

Миронюк С.С.



Дані звіту про рух грошових коштів
за 2013 рік

ПІДТВЕРДЖУЄМО

Директор

МАТ «Сторіо» ТОВ

К.В. Муратова



№	Назва операції	Сума	Відсоток
1	Погашення позик	3350	-
2	Сплата дивідендів	3355	-
3	Витрачання на сплату відсотків	3360	-
4	Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	-
5	Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-
6	Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	-
7	Інші платежі	3390	-
8	Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-
9	Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	53
10	Залишок коштів на початок року	3405	8
11	Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-
12	Залишок коштів на кінець року	3415	61

Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2014	01	01
37202955		

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "СОЛЬДІС"
(найменування)

Звіт про власний капітал
за 2013 р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований 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	7 100	-	-	-	1	-	-	7 101
Коригування :									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	7 100	-	-	-	1	-	-	7 101
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	4	-	-	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку :									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	4295	-	-	-	-	4	-	-	4
Залишок на кінець року	4300	7 100	-	-	-	5	-	-	7 105

Керівник

Миронюк С.С.

Головний бухгалтер



Дані звіту про власний капітал
за 2013 рік

ПІДТВЕРДЖУЄМО

Директор

МАКУШОРНО" ТОВ

К.В. Муратова



