

Товариство з обмеженою відповідальністю
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СТРАТЕГ»

***ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО
ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2015 РОКУ***

Зміст

Примітка №1: Основні відомості про Товариство з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СТРАТЕГ»	2
Примітка № 2: Основні принципи облікової політики	3
Примітка № 3: Пов'язані сторони	4
Примітка № 4: Адміністративні витрати	5
Примітка № 5: Дебіторська заборгованість	5
Примітка № 6: Поточні фінансові інвестиції	5
Примітка № 7: Кредиторська заборгованість	5
Примітка № 8: Власний капітал	6
Примітка № 9: Безперервність діяльності Товариства	6
Примітка № 10: Події після звітної дати	7

1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СТРАТЕГ»

Товариство з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «СТРАТЕГ» (далі «Товариство») є юридичною особою, створеною відповідно до законодавства України.

- Ідентифікаційний код юридичної особи – 40003578;
- Місцезнаходження юридичної особи – 04210, м. Київ, проспект Героїв Сталінграду, буд.14, кв.99;
- Місце проведення державної реєстрації – Оболонська у м. Києві районна державна адміністрація;
- Дата проведення державної реєстрації – 10 вересня 2015 року;
- Номер запису про державну реєстрацію - 1 069 102 0000 035222;
- Правовий статус суб'єкта – юридична особа
- Керівник – Чуриліна Анастасія Євгеніївна
- Організаційно-правова форма за КОПФГ – товариство з обмеженою відповідальністю;
- Інституційний сектор економіки за КІСЕ – S.12302 Інші приватні фінансові посередники крім страхових корпорацій та недержавних пенсійних фондів.

Види діяльності за КВЕД:

- 64.99 – надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення);

Товариство провадить свою діяльність відповідно до статуту.

Товариство включено до державного реєстру фінансових установ, Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи № 13103230 від 03.11.2015р. Серія Свідоцтва ФК № 651. Номер рішення про видачу свідоцтва 2652 від 03.11.2015р. Фінансова компанія без отримання ліцензій має право здійснювати фінансові послуги:

- надання гарантій;
- надання позик;
- факторинг;
- фінансовий лізинг;
- надання фінансових кредитів за рахунок власних коштів;
- залучення фінансових активів юридичних осіб із зобов'язанням щодо наступного їх повернення.

Вищим органом Товариства є загальні збори його учасників.

Статутний капітал Товариства становить 5 000 000 (п'ять мільйонів) гривень і сплачено в повному обсязі грошовими коштами.

Функціональною валютою звітності є гривня. Звітність складена в тисячах гривень.

2. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Фінансові інструменти

Фінансові інструменти відображаються за справедливою вартістю.

Справедлива вартість – це сума, на яку можна обміняти актив або за допомогою якої можна врегулювати зобов'язання під час здійснення угоди на загальних умовах між добре обізнаними непов'язаними сторонами, що діють на добровільних засадах. Справедлива вартість являє собою поточну ціну пропозиції для фінансових активів та ціну попиту для фінансових зобов'язань. Фінансовий інструмент вважається таким, що котирується на активному ринку, якщо котирування цього фінансового інструменту є вільно та регулярно доступними на фондовій біржі чи в іншій організації та якщо ці котирування відображають фактичні та регулярні ринкові операції, що здійснюються на загальних умовах.

Для визначення справедливої вартості певних фінансових інструментів, щодо яких відсутня інформація про ринкові ціни із зовнішніх джерел, використовуються такі методики оцінки, як модель дисконтування грошових потоків, оціночні моделі, що базуються на даних про останні угоди, здійснені між непов'язаними сторонами, та аналіз фінансової інформації про об'єкти інвестування. Застосування методик оцінки може вимагати припущень, що не підкріплені ринковими даними. У цій фінансовій звітності інформація розкривається у тих випадках, коли заміна будь-якого такого припущення можливим альтернативним варіантом може призвести до суттєвої зміни суми прибутку, доходів, загальної суми активів чи зобов'язань.

Класифікація фінансових активів. Товариство розподіляє свої фінансові активи за наступними категоріями: дебіторська заборгованість та фінансові інвестиції для подальшого продажу.

Дебіторська заборгованість – це непохідні фінансові активи, що не котируються на активному ринку, з фіксованими платежами або такими, що можуть бути визначені, крім тих фінансових активів, які Товариство має намір продати негайно або у короткій перспективі.

Всі інші фінансові активи включено до категорії *інвестицій для подальшого продажу*.

Інвестиції для подальшого продажу. Інвестиції для подальшого продажу, що не зареєстровані на фондових біржах, відображені за первісною вартістю. Дивіденди по дольових інструментах для подальшого продажу відображаються у складі прибутку чи збитку, коли встановлено права Товариства на одержання виплат та можливе надходження економічних вигод.

Грошові кошти

Грошові кошти включають кошти в касі та грошові кошти на рахунках у банках, а також банківські депозити з початковим строком менше трьох місяців.

Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість оцінюється при первинному визнанні за справедливою вартістю

Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток або збиток за рік являють собою суму поточного та відстроченого податку.

Визнання доходів

Товариство визнає доходи, якщо їх суму можна бути достовірно визначена, та якщо існує ймовірність отримання Товариством майбутніх економічних вигод і дотримано конкретних критеріїв по кожному напрямку діяльності Товариства.

Визнання витрат

Витрати обліковуються за методом нарахування.

Фінансові доходи та витрати

Фінансові доходи та витрати включають процентні доходи від вкладених коштів, дохід від виникнення фінансових інструментів.

Процентні доходи визнаються по мірі їх нарахування з урахуванням ефективної доходності активу.

Надання послуг

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена; існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть Товариству і понесені ,або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Виручка від надання послуг визнається шляхом вивчення стадії завершення послуг.

Якщо фінансовий результат від договору не може бути надійно оцінений, виручка визнається тільки в рамках суми понесених витрат, які можуть бути відшкодовані.

3. ПОВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ

Пов'язані особи Товариства - учасники, котрі мають частку в Статутному капіталі Товариства.

Громадянка України Чуриліна Анастасія Євгеніївна, паспорт ТТ 267488, виданий Оболонським РВ ГУДМС України в м. Києві 18 грудня 2014 р., зареєстрована та мешкає за адресою м. Київ, пр-т Героїв Сталінграда, буд.14, кв. 99, реєстраційний номер облікової картки платника податків – 2828218582;

Громадянка України Гарашова Тетяна Вікторівна, паспорт МК 876653, виданий Фрунзенським МВ ХМУ УМВС України в Харківській області 09 липня 1998 р., зареєстрована та мешкає за адресою м. Харків, вул. Корчагінців, буд. 23, кв. 30, реєстраційний номер облікової картки платника податків – 2746422746.

4. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Структура операційних витрат за 2015 рік представлена в наступній таблиці:

	2015 рік тис. грн.
Інші операційні витрати, у т.ч.	1

5. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА РОЗРАХУНКАМИ

Станом на 31 грудня 2015 року дебіторська заборгованість складається з дебіторської заборгованості за виданими авансами та представлені в наступній таблиці:

Дебіторська заборгованість	31 грудня 2015 року тис. грн.
ТОВ "ЛАВ"	31
ТОВ "Сільвер Телеком"	1
Всього	32

6. ПОТОЧНІ ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Станом на 31 грудня 2015 року поточні фінансові інвестиції складаються з цінних паперів емітента ПАТ "БІЗНЕС-РЕЗЕРВ" у кількості 13889 (тринадцять тисяч вісімсот вісімдесят дев'ять штук акцій простих, бездокументарних та представлені в наступній таблиці:

Поточні фінансові інвестиції	31 грудня 2015 року тис. грн.
Акції прості бездокументарні	5000
Всього	5000

Подальший розвиток аграрного сектору є одним з найбільш важливих в економіці України на що планується фінансування Державної цільової програми розвитку аграрного сектору економіки на період до 2020 р.

Проаналізувавши економічні вигоди від інвестування у цей сектор економіки, ТОВ "Фінансова Компанія "СТРАТЕГ" прийняло рішення про купівлю цінних паперів, з метою отримання прибутку.

7. КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА РОЗРАХУНКАМИ

Станом на 31 грудня 2015 року кредиторська заборгованість складається з кредиторської заборгованості за одержаними авансами та фінансової допомоги від Учасника Товариства представлені в наступній таблиці:

Дебіторська заборгованість	31 грудня 2015 року тис. грн.
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕРРА ФУД"	1000
Чуриліна Анастасія Євгеніївна	100
Всього	1100

8. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Станом на 31 грудня 2015 року статутний капітал Товариства становить 5 000 000 (п'ять мільйонів) гривень, внесений грошовими коштами в повному обсязі.

Станом на 31 грудня 2015 року учасниками Товариства є – резидент України. Учасниками Товариства є:

Громадянка України Чуриліна Анастасія Євгеніївна, паспорт ТТ 267488, виданий Оболонським РВ ГУДМС України в м. Києві 18 грудня 2014 р., зареєстрована та мешкає за адресою м. Київ, пр-т Героїв Сталінграда, буд.14, кв. 99, реєстраційний номер облікової картки платника податків – 2828218582;

Громадянка України Гарашова Тетяна Вікторівна, паспорт МК 876653, виданий Фрунзенським МВ ХМУ УМВС України в Харківській області 09 липня 1998 р., зареєстрована та мешкає за адресою м. Харків, вул. Корчагінців, буд. 23, кв. 30, реєстраційний номер облікової картки платника податків – 2746422746.

Чуриліній Анастасії Євгеніївні належить належить 4 950 000,00 (Чотири мільйони дев'ятсот п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок, що становить 99 % Статутного капіталу Товариства.

Гарашовій Тетяні Вікторівні належить 50 000,00(П'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок, що становить 1% Статутного капіталу Товариства.

Станом на 31.12.2015р. нерозподілений прибуток (збиток) склав 0,00 тис.грн. Всього власний капітал станом на 31.12.2015р. становить 5 000 тис. грн.

9. БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

Ця попередня фінансова звітність не включає коригувань, що відносяться до ймовірності відшкодування вартості та класифікації активів або сум та класифікації зобов'язань, які можуть бути необхідними, якщо Товариство виявиться неспроможним продовжувати безперервну діяльність.

Керівництво Товариства вважає, що припущення про подальше безперервне функціонування є доречним з огляду на його очікування щодо тривалого покращення ситуації на відповідних ринках та заходи, які вживаються, спрямовані на забезпечення стабільності грошових потоків та прибутковості.

10. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

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

Директор

Чуриліна А.Є.

Головний бухгалтер

Пічкур І.А.