### 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 |   |   |   | Мкртчян Роберт Юрiйович |
| (посада) |   | (підпис) |   | (прізвище та ініціали керівника) |
| М.П. | 05.05.2014 |
| (дата) |

### Річна інформація емітента цінних паперівза 2013 рік

### I. Загальні відомості

|  |
| --- |
| 1. Повне найменування емітента |
| Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "НОВОТЕХ-IНВЕСТ"  |
| 2. Організаційно-правова форма |
| Товариство з обмеженою відповідальністю  |
| 3. Код за ЄДРПОУ |
| 33291816 |
| 4. Місцезнаходження |
| Харківська , Дзержинський, 61058, м. Харкiв, вул. Данилевського, б. 28 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс |
| (057)7518955 (057)7518955 |
| 6. Електронна поштова адреса |
| sergey@mall.com.ua  |

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 05.05.2014 |
|  | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень "Цiннi папери України" - |   |  |
|  | (номер та найменування офіційного друкованого видання) |   | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | http://n-invest.emitents.net.ua/ua/ | в мережі Інтернет |  |
|  | (адреса сторінки) |   | (дата) |

### 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** | X |
| **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 виникала протягом звітного періоду** |  |
| **17. Інформація про стан корпоративного управління** |  |
| **18. Інформація про випуски іпотечних облігацій** |  |
| **19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:** |
| **1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям** |  |
| **2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду** |  |
| **3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття** |  |
| **4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду** |  |
| **5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за 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)** | X |
| **29. Текст аудиторського висновку (звіту)** | X |
| **30. Річна фінансова звітність** | X |
| **31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)** |  |
| **32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)** |  |
| **33. Примітки** | Пiдприємство не має лiцензiй (дозволiв) на окремi види дiяльностi;Емiтент не приймав участi у створеннi юридичних осiб;Посада корпоративного секретаря вiдсутня;Дивiденди за 2013 рiк не нараховувались та не розподiлялись;Загальнi сбори участникiв Товариства не проводились;акцiї емiтентом не випускалися;iншi цiннi папери емiтентом не випускалися; похiднi цiннi папери емiтентом не випускалися;сертифiкати цинних паперiв не видавалися;Фактично емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробка, добувна промисловiсть або виробрицтвом та розподiленням електроенергiї, газу та води, у зв'язку з чим емiтент i не вказує собiвартiсть реалiзованої продукцi;Особливої iнформацiї не виникало;Емiтент не приймав участi у створеннi юридичних осiб; З цiнними паперами емiтента операцiй з ковертацiї не проводилось;В звiтному перiодi змiни управителя не видбувалося; Керуючого iпотекою не має; Iпотечнi активи емiтента не трансформувалися; Змiн в рєестрi забезпечення iпотечних сертифiкатiв не вiдбувалося; Iрформацяї про iпотечне покриття вiдсутня; Замiни фiнансової установи, яка здiйснює обслуговування iпотечних активiв не вiдбувалося; Аудит на предмет виявлення вiдповiдностi стану iпотечного поктиття та вимогам Закону Уркаїни "Про iпотечнi облiгацiї" не проводився.Вiдповiдно до мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку промiжна фiнансова звiтнiсть не складається;Звiт про стан Об'екту нерухомостi не складався, тому що цiльовi облiгацiї не випускалися. |

### III. Основні відомості про емітента

|  |
| --- |
| 1. Повне найменування |
| Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "НОВОТЕХ-IНВЕСТ"  |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) |
| А00 № 176965 |
| 3. Дата проведення державної реєстрації |
| 27.01.2005 |
| 4. Територія (область) |
| Харківська  |
| 5. Статутний капітал (грн) |
| 26200 |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить 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) |
| 1 |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД |
| 41.10 Органiзацiя будiвництва будiвель |
| 71.11 Дiяльнiсть у сферi архiтектури |
| 46.19 Дiяльнiсть посередникiв у торгiвлi товарами широкого асортименту  |
| 10. Органи управління підприємства |
| Вищий орган Товариства - Загальнi збори учасникiв Товариства; Виконавчий орган Товариства - Директор; Контролюючий орган Товариства - Ревiзiйна комiсiя  |
| 11. Банки, що обслуговують емітента: |
| 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті |
| ХФ АБ "Експресс-банк" |
| 2) МФО банку |
| 350716 |
| 3) поточний рахунок |
| 260020562481 |
| 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті |
| - |
| 5) МФО банку |
| - |
| 6) поточний рахунок |
| - |

#### 15. Інформація про рейтингове агентство

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування рейтингового агентства** | **Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне)** | **Дата визначення або поновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента** | **Рівень кредитного рейтингу емітента або цінних паперів емітента** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю Рюрiк | уповноважене рейтингове агентство | 31.03.2014 | uaBBB- з прогнозом "стабiльний" |

### 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)** |
| **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)** |
| Сбiтнєв Iгор Вiкторович | МК 319115 12.11.1996 Комiнтернiвський РВ ХМУ УМВДУ в Харкiвськiй областi  | 35.0 |
| Мкртчян Нелла Семенiвна | МК 320230 18.11.1996 Ленiнський РВ ХМУ УМВСУ в Харкiвськiй областi  | 22.5 |
| Славтич Олександр Володимирович | МК 072372 23.04.1996 ЦВМ Дзержинського РВ ХМУ УМВДУ в Харкiвськiй областi  | 22.5 |
| Ткачов Iгор Вiталiйович | МК 271566 20.11.1996 Московський МВ ХМУ УМВСУ в Харкiвськiй областi  | 10.0 |
| Чупилко Олександр Васильович | МК 314539 Орджоннiкiдзевський РВ ХМУ УМВСУ в Харкiвськiй областi  | 10.0 |
| **Усього** | 100 |

### V. Інформація про посадових осіб емітента

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

|  |
| --- |
| 1) посада |
| Директор |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Мкртчян Роберт Юрiйович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| МК 511396 Ленiнський РВ ХМУ УМВС Украйни в Харкiвськiй областi |
| 4) рік народження\*\* |
| 1965 |
| 5) освіта\*\* |
| вища |
| 6) стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 19 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| З 1995 р. є Директором Асоцiацiї "Спiлка пiдприємств будiвельного комплексу Харкiвської областi", м. Харкiв Дзержинський р-н, вул. Сумська, буд. 39  |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано |
| 14.04.1995 безстроково |
| 9) Опис |
| Керiвництво поточною дiяльнiстю Товариства здiйснює Директор, який є виконавчим органом Товариства.Директор:- здiйснює керiвництво поточною дiяльнiстю;- без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, в тому числi укладає договори та iншi угоди колективний договiр, пiдписує зовнiшньоекономiчнi договори, договори про вступ Товариства до асоцiацiй, корпорацiй, консорцiумiв, концернiв та iнших об’єднань, фонди, а також засновницькi документи iнших юридичних осiб, якi заснованi Товариством, або в дiяльностi яких Товариство приймає участь як учасник, а також положення (статути) про фiлiї, представництва та iншi вiдокремленi пiдроздiли Товариства;- представляє Товариство у вiдносинах з будь-якими українськими та iноземними юридичними та фiзичними особами;- вiдкриває та закриває розрахунковi (поточнi), валютний та iншi рахунки Товариства в установах банкiв, пiдписує розрахунково-платiжнi документи щодо здiйснення банкiвських операцiй за рахунком;- затверджує правила процедури та iншi внутрiшнi документи Товариства, визначає органiзацiйну структуру Товариства;- видає накази, iнструкцiї та iншi акти з питань, що входять до його компетенцiї;- надає Зборам Учасникiв рiчний звiт про дiяльнiсть Товариства та проекти планiв дiяльностi Товариства;- приймає та звiльняє працiвникiв Товариства, пiдписує з ними контракти, заохочує їх i накладає дисциплiнарнi стягнення;- виконує iншi функцiї, необхiднi для забезпечення органiзацiї роботи та дiяльностi Товариства.Розмiр виплаченої винагороди 3562,5 грн.Змiн у персональному складi посадових осiб не вiдбувалось.У посадових осiб емiтента непогашенi судимостi за корисливi та посадовi злочини вiдсутнi.Стаж роботи на цiй посадi складає 8 рокiв.  |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі. \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публічне акціонерне товариство |
| **Код за ЄДРПОУ** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 01001 Україна Київська , м. Київ вул. Б. Грiнчика, буд. 3 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | серiя АВ №581322 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | ДКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 25.05.2011 |
| **Міжміський код та телефон** | (044)2796540 |
| **Факс** | (044)2791322 |
| **Вид діяльності** | депозитарна дiяльнiсть депозитарiю цiнних паперiв |
| **Опис** | Провадження професiйної дiяльностi на фондовому ринку - депозитарної дiяльностi, а саме депозитарна дiяльнiсть депозитарiя цiнних паперiв |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "ФОНДОВА БIРЖА "ПЕРСПЕКТИВА" |
| **Організаційно-правова форма** | Публічне акціонерне товариство |
| **Код за ЄДРПОУ** | 33718227 |
| **Місцезнаходження** | 49000 Україна Дніпропетровська , м. Днiпропетровськ вул. Ленiна, буд. 30 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | серiя АВ № 483591 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | ДКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 21.08.2009 |
| **Міжміський код та телефон** | (056) 3739594 |
| **Факс** | (056)3739781 |
| **Вид діяльності** | дiяльнiсть по органiзацiї торгiв на ринку цiнних паперiв |
| **Опис** | Договiр на проведення розмiщення цiнних паперiв, договiр допуску цiнних паперiв до бiржових торгiв |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Рюрiк |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю  |
| **Код за ЄДРПОУ** | 16480462 |
| **Місцезнаходження** | 04053 Україна Київська , м. Київ вул. Артема, 52-А |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | свiдоцтво № 4 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | ДКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 12.04.2004 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 3830476 |
| **Факс** | (044) 4840053 |
| **Вид діяльності** | Дiяльнiсть уповноваженого рейтингового агенства |
| **Опис** | Договiр про визначення рейтингової оцiнки боргового iнструменту |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | Аудиторська фiрма "Стройаудит" Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю  |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю  |
| **Код за ЄДРПОУ** | 23914106 |
| **Місцезнаходження** | 61052 Україна Харківська - м. Харкiв вул. Слов'янська, буд. 3, оф. 410 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | св-во АБ № 001406 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | ДКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.04.2010 |
| **Міжміський код та телефон** | (057) 7121663 |
| **Факс** | (057) 7121663 |
| **Вид діяльності** | аудиторськi перевiрки фiнансових установ, що здiйснюють дiяльнiсть на ринку ЦП |
| **Опис** | Договiр на проведення аудиторської перевiрки |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Страхова компанiя "ЛЕММА" |
| **Організаційно-правова форма** | Публічне акціонерне товариство |
| **Код за ЄДРПОУ** | 22623173 |
| **Місцезнаходження** | 61166 Україна Харківська , м. Харкiв вул. Коломенська, буд. 3 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | серiя АВ №299999  |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | ДКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 30.03.2007 |
| **Міжміський код та телефон** | (057)7591299 |
| **Факс** | (057)7591298 |
| **Вид діяльності** | Страхова дiяльнiсть, страхування фiнансових ризикiв |
| **Опис** | Договiр добровiльного страхування фiнансових ризикiв |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізічної особи** | Приватне акцiонерне товариство "Страхова компанiя "Кремень" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акціонерне товариство |
| **Код за ЄДРПОУ** | 24559002 |
| **Місцезнаходження** | 83048 Україна Донецька , м. Донецьк вул. Унiверситетська, буд. 89, к. 217 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | серiя АВ № 584152 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | ДКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 25.05.2011 |
| **Міжміський код та телефон** | (062) 3452083 |
| **Факс** | (062) 3452083 |
| **Вид діяльності** | Страхова дiяльнiсть, страхування фiнансових ризикiв |
| **Опис** | Договiр добровiльного страхування фiнансових ризикiв |

### X. Відомості про цінні папери емітента

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

#### 1) процентні облігації

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Номінальна вартість (грн)** | **Кількість у випуску (штук)** | **Форма існування та форма випуску** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Процентна ставка за облігаціями (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** |
| 23.04.2012 | 40/2/12 | Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку | 10000.00 | 2143 | Бездокументарні іменні | 21430000.00 | 20.0 | раз на пiврiччя | 4258000.0 | 08.05.2022 |
| **Опис** | Торгiвля облiгацiями емiтента здiйснюється на внутришньом ринкуОблiгацiї пiдприємства є iменними, вiдсотковими, забезпеченими.Вид забезпечення - страхування ризикiв непогашення основної сумi боргу та невиплати доходу за облiгацiями.Розмiр забезпечення - 42000000,00 грн.Форма iснування - бездокументарна.Емiсiя облiгацiй здiйснюється з метою залучення фiнансових ресурсiв для купiвлi енергоефективного та енергозберiгаючого обладнання з подальшим його встановленням на платнiй основi в торгiвельно-разважальному центрi "Французький бульвар" м. Харкiв.Станом на 31 грудня 2013 року облiгацiї емiтента не включено до котирувального рiвня лiстингу. |
|   |
| 17.12.2012 | 296/2/12 | Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку  | 10000.00 | 2000 | Бездокументарні іменні | 20000000.0 | 20.0 | раз на пiврiччя  | 1917800.0 | 31.12.2022 |
| **Опис** | Торгiвля облiгацiями емiтента здiйснюється на внутришньом ринкуОблiгацiї є iменними, вiдсотковими, забезпеченими.Вид забезпечення - страхування виконання зобов'язань по погашенню облiгацiй в розмiрi 20 000 000,00 (двадцять мiльйонiв) грн. та вiдсоткового доходу по облiгацiям в сумi 4 000 000,00 (чотири мiльйона) грн.Облiгацiї на суму 140 000,0 знаходятся на власному рахунку емiтента;Станом на 31 грудня 2013 року облiгацiї емiтента не включено до котирувального рiвня лiстингу. |
|   |

### XI. Опис бізнесу

|  |
| --- |
| За звiтний перiод важливих подiй розвiтку (злиття, приєднання, перетворення) не вiдбувалося |
|   |
| Вищий орган Товариства - Загальнi збори учасникiв Товариства; Виконавчий орган Товариства - Директор; Контролюючий орган Товариства - Ревiзiйна комiсiяДочiрнi пiдприемства, фiлiї, представництва та iншi вiдокремленi пiдроздiли вiдсутнi. |
|   |
| Кiлькiсть працiвникiв - 1, працює за сумiсництвом, на умовах неповного робочого часу.Фонд оплати працi змiнився до 3562,5 грн., у попередньому перiодi вiн складав 2550,0 грн.Кадрова програма узгоджена зi стратегiєю розвитку пiдприємства, є гнучкою, економiчно обґрунтованою, виходить з реальних фiнансових можливостей пiдприємства. Серед елементiв кадрової полiтики слiд назвати органiзацiю зайнятостi висококвалiфiкованого персоналу навiть у перiоди вiдсутностi значного завантаження шляхом його переведення поза штат та працi за сумiсництвом. |
|   |
| Емiтент не належить до будь-якого об'еднання пiдприємств |
|   |
| Спiльна дiяльнiсть не проводиться |
|   |
| Пропозицiй щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб не надходило |
|   |
| Основнi засоби вiдображенi в балансi за первiсною вартiстю, зменшеною на накопичену амортизацiю. Первiсна вартiсть основних засобiв вiдображена в облiку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення i виготовлення, сум непрямих податкiв, сплачених у зв’язку з придбанням, якi не вiдшкодовуються пiдприємству. Протягом звiтного року переоцiнка основних засобiв не проводилась.Нарахування амортизацiї основних засобiв у бухгалтерському облiку проводилось прямолiнiйним методом.Дохiд вiд реалiзацiї товарiв (послуг) визнається в момент його виникнення, незалежно вiд дати надходження грошових коштiв i визначається, виходячи iз ступеня завершеностi операцiї з надання послуг на дату балансу. Доходи i витрати включаються до Звiту про фiнансовi результати на пiдставi принципiв нарахування та вiдповiдностi i вiдображаються в звiтностi того перiоду, до якого вони вiднесенi.  |
|   |
| Товариство створене з метою здiйснення виробничо-господарської, комерцiйної та iншої дiяльностi та отримання на цiй основi максимального прибутку. Протягом поточного року емiтент здiйснює iнформацiйн -консультацiйну дiяльнiсть та iнвестицiйну дiяльнiсть, за рахунок чого й отримує основну частку доходу.Iнформацiйно-консультацiйна дiяльнiсть ведеться у галузi новiтнiх технологiй у сферi будiвництва та енергозберiгаючих та енергоефективнiх технологiй.Iнформацiйно-консультацiйна дiяльнiсть у галузi впровадження в життя новiтнiх енергозберiгаючих та енергоефективнiх технологiй не є ризиковою, не має сезонного характеру.На даний час основним споживачем послуг пiдприємства є ТОВ «АКСIОМА», яка реалiзує проект будiвництва торгiвельно-розважального комплексу у мiстi Харковi. Оскiльки пiдприємство надає консультацiйнi послуги, пов’язанi з впровадження в будiвництво новiтнiх технологiй, то на неї розповсюджуються усi ризики цiєї галузi.Новi енергозберiгаючi технологiї можуть бути вжитi не тiльки у будiвництвi нежитлових примiщень, але i у iнших галузях, i пiдприємство активно працює у напрямку розширення ринку збуту.На даний час напрямок впровадження в життя новiтнiх енергозберiгаючих та енергоефективнiх технологiй не є досить розвинутим в Українi. Спiвпраця з компанiями, реалiзуючи ми проекти будiвництва нових споруд дає можливiсть впроваджувати самi новi, перспективнi технологiї.Ця галузь має венчурний характер, i повноцiнне конкурентне середовище ще не склалося.При створеннi нових будiвельних проектiв компанiя планує брати участь у їх реалiзацiї. |
|   |
| Пiдприємство має поточнi фiнансовi iнвестицiї в розмiрi 17160,0 тис. грн.  |
|   |
| Не укладалось правочинiв з власниками iстотної участi, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афiлiйованими особами |
|   |
| Знос основних засобiв складає 100%, станом на 31.12.2013 р. основнi засоби вiдсутнi. |
|   |
| На дiяльнiсть пiдприємства можуть впливати наступнi ризики:- нестабiльность законодавчої бази;- можливi змiни в оподаткуваннi та кредитно-фiнансової полiтицi держави;- змiни в загальної економiчної ситуацiї в Українi та свiтi;- полiтичнi ризики;- форс-мажорнi обставини. |
|   |
| На емiтента було накладено санкциї за правопорушення на ринку цiнних паперiв. Постанови НКЦПФР 296-СХ-1-Е, 297-СХ-1-Е, 298-СХ-1-Е вiд 12 грудня 2013 року.  |
|   |
| Окрiм запланованого прибутку для фiнансування своєї дiяльности, емiтент планує розмiстити облiгацiї серiї В. Облiгацiї, що пропонуються до розмiщення є iменними, вiдсотковими, забезпеченими. Загальна номiнальна вартiсть емiсiї 20000000 грн. |
|   |
| Укладених, але не виконаних договорiв на кiнець звiтного перiоду немає |
|   |
| Новi енергозберiгаючi технологiї можуть бути вжитi не тiльки у будiвництвi нежитлових примiщень, але i в iнших галузях, i пiдприємство активно працює над розширенням ринкiв збуту.На даний час напрямок впровадження в життя новiтнiх енергозберiгаючих та енергоефективнiх технологiй не є досить розвинутим в Українi. Спiвпраця з компанiями, реалiзуючи ми проекти будiвництва нових споруд дає можливiсть впроваджувати самi новi, перспективнi технологiї.Пiдприємство планує розширювати спiвпрацю з iншими забудовниками, та найближчим часом зайняти провiднi позицї на ринку м. Харкова та Харьковської областi. |
|   |
| Власних дослiджень та розробок емiтент не має. |
|   |
| У емiтента та його посадових осiб вiдсутнi судовi справи з їх участю. |
|   |
| На думку емiтента iншой додаткової информацiї, яка може вплинути на оцiнку iнвестором фiнансового стану та дiяльностi ємiтента, не iснує. |

### XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

#### 13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис. грн.)** | **Орендовані основні засоби (тис. грн.)** | **Основні засоби, всього (тис. грн.)** |
| **на початок періоду** | **на кінець періоду** | **на початок періоду** | **на кінець періоду** | **на початок періоду** | **на кінець періоду** |
| 1. Виробничого призначення: | 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 | Станом на 31.12.2013 р. основнi засоби вiдсутнi.Основнi засоби вартiстю менше 2500 грн. вiдносяться до малоцiнних необоротних матерiальних активiв. Амортизацiя малоцiнних необоротних матерiальних активiв нараховується при вводi їх в експлуатацiю у розмiрi 100%. |

#### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)  | 4.4 | 2.0 |
| Статутний капітал (тис. грн.)  | 26.2 | 26.2 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн)  | 26.2 | 26.2 |
| Опис | Визначення вартостi чистих активiв проведено за наступною формулою: Чистi активи = роздiли I–I V активу балансу – роздiли II–V пасиву балансу, тобто (17160,0+21752,9+4647,0) – (41290,0+2265,5) = 4,4 тис. грн. |
| Висновок | Розрахункова вартiсть чистих активiв менше розмiру статутного капiталу, що не вiдповiдає вимогам частини четвертiй статтi 144 Цивiльного кодексу України.  |

#### 3. Інформація про зобов'язання емітента

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов'язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис. грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |   |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 41290.0 | X | X |
| у тому числі: |   |
| за облігаціями (за кожним випуском): | X | 41290.0 | X | X |
| облiгацiї | 23.04.2012 | 21430.0 | 20.0 | 08.05.2022 |
| облiгацiї | 17.12.2012 | 20000.0 | 20.0 | 08.05.2022 |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 0 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 2265.5 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 43555.5 | X | X |
| Опис: | Облiгацiї пiдприємства є iменними, вiдсотковими, забезпеченими.Вид забезпечення - страхування ризикiв непогашення основної сумi боргу та невиплати доходу за облiгацiями.Розмiр забезпечення - 42000000,00 грн.Форма iснування - бездокументарна. |

#### XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Аудиторська фiрма “СТРОЙАУДИТ” товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | 23914106 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 61052 Україна Харкiвська - м. Харкiв вул. Слов'янська, буд. 3, оф. 410 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 1361 26.01.2001 |
| 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\*\* | 211 П 000211 09.04.2014 - |
| Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності | 2013 рiк |
| Думка аудитора\*\*\* | умовно-позитивна |

#### XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Аудиторська фiрма “СТРОЙАУДИТ” товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | 23914106 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 61052 Україна Харкiвська - м. Харкiв вул. Слов'янська, буд. 3, оф. 410 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 1361 26.01.2001 |
| 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\*\* | 211 П 000211 09.04.2014 - |
| Текст аудиторського висновку (звіту) |  |
| АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК щодо фiнансової звiтностi Товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю “НОВОТЕХ-IНВЕСТ” за 2013 рiк.Адресат:- Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку,Керiвництво емiтента,iншi користувачi фiнансової звiтностi.м. Харкiв 18 квiтня 2014 року1. ОСНОВНI ВIДОМОСТI ПРО АУДИТОРСЬКУ ФIРМУ:Аудиторська фiрма “СТРОЙАУДИТ” товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю:- мiсцезнаходження аудиторської фiрми: м. Харкiв, вул. Слов’янська, буд.3, офiс 410;- тел. (057) 712-06-63;- Свiдоцтво про внесення в Реєстр суб’єктiв аудиторської дiяльностi № 1361 вiд 26.01.2001 р. Видано Аудиторською Палатою України 26.01.2001р. Протокол № 98;- Свiдоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фiрм, якi можуть проводити аудиторськi перевiрки професiйних учасникiв ринку цiнних паперiв серiя П № 000211. Видано Нацiональною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку 09.04.2014р. Реєстрацiйний номер Свiдоцтва 211;- Аудитори, що проводили аудит: Коржук Олена Миколаївна (сертифiкат аудитора серiя А № 001941 вiд 27 травня 1994 р.), Зотьєва О.В. (сертифiкат аудитора серiї А № 003455 вiд 25 червня 1998 р.).2. ОСНОВНI ВIДОМОСТI ПРО ТОВАРИСТВО.Повна назва Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю “НОВОТЕХ-IНВЕСТ”Скорочена назва ТОВ “НОВОТЕХ-IНВЕСТ”Код ЄДРПОУ 33291816Дата реєстрацiї Зареєстроване Виконавчим комiтетом Харкiвської мiської ради 27.01.2005 р., номер запису №14801020000006165Мiсцезнаходження товариства 61058, м.Харкiв, вул.Данилевського, буд.28Органiзацiйно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю Основнi види дiяльностi згiдно Статуту - Органiзацiя будiвництва будiвель;- Дiяльнiсть у сферi архiтектури;- Дiяльнiсть посередникiв у торгiвлi товарами широкого асортименту;- - Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна;- - Будiвництво житлових i нежитлових будiвель;- Купiвля та продаж власного нерухомого майна.3. ОСНОВНI ВIДОМОСТI ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ.На пiдставi договору щодо надання аудиторських послуг № 03/18-02 вiд 18 березня 2014 року, аудиторами виконана перевiрка повноти та достовiрностi фiнансової звiтностi Товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю “НОВОТЕХ-IНВЕСТ” (надалi - Товариство) за перiод дiяльностi з 01.01.2013р. по 31.12.2013 р. Аудиторську перевiрку розпочато 18 березня 2014 року та закiнчено 18 квiтня 2014 року. Метою перевiрки є висловлювання професiйного незалежного судження про вiдповiднiсть фiнансової звiтностi ТОВ “НОВОТЕХ-IНВЕСТ” вимогам по складанню звiтностi та розкриттю iнформацiї, прийнятiй облiковiй полiтицi, вiдображеннi в усiх суттєвих аспектах об’єктивної iнформацiї про стан дiяльностi Товариства.Аудитори керувались законодавством України у сферi iнвестицiйної та господарчої дiяльностi, Законами України “Про господарськi товариства” (1576-ХII), “Про цiннi папери та фондовий ринок”(3480-IV), “Про державне регулювання ринку цiнних паперiв в Українi”(448/96-ВР), “Про аудиторську дiяльнiсть”(3125-ХII), “Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi”(996-ХIV), та iншими законодавчими актами. Аудиторський звiт складений вiдповiдно до вимог Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг (далi - МСА), зокрема - МСА 700 "Формулювання думки та надання звiту щодо фiнансової звiтностi", МСА 705 "Модифiкацiя думки у звiтi незалежного аудитора" та iншими, МСА № 706 „Пояснювальнi параграфи та параграфи з iнших питань у звiтi незалежного аудитора”, а також “Вимог до аудиторського висновку при розкриттi iнформацiї емiтентами цiнних паперiв (крiм емiтентiв облiгацiй мiсцевої позики)”, затверджених рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 29.09.2011р. № 1360, “Положення щодо пiдготовки аудиторських висновкiв, якi подаються до Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку при розкриттi iнформацiї емiтентами та професiйними учасниками фондового ринку», затверджених рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 19.12.2006 р. № 1528.Обсяг аудиторської перевiрки:Мiжнароднi стандарти аудиту зобов'язують аудиторiв планувати й здiйснювати аудит з метою отримання обгрунтованої впевненостi в тому, що фiнансовi звiти не мiстять суттєвих викривлень. Аудитори пiд час роботи застосовували метод вибiркової перевiрки, керуючись положеннями МСА 320 “Суттєвiсть при плануваннi та проведеннi аудиту”.Аудиторами були перевiренi наступнi форми рiчних звiтiв, якi складають повний комплект фiнансової звiтностi:? Фiнансовий звiт суб’єкта малого пiдприємництва - Баланс (ф.№1-м) на 31.12.2013 р.,? Звiт про фiнансовi результати (ф.№2-м) за 2013 рiк.Аудит включав перевiрку через тестування доказiв, якi пiдтверджують суми та розкриття iнформацiї у фiнансових звiтах, оцiнку принципiв бухгалтерського облiку згiдно iз Законом України “Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть”, стан внутрiшнього контролю на пiдприємствi та оцiнку загального подання фiнансових звiтiв. В ходi проведення аудиту були розглянутi наступнi документи:? головна книга;? журнали-ордери та iншi реєстри i регiстри синтетичного та аналiтичного облiку за перiод з 01.01.2013 року по 31.12.2013 року;? первиннi документи за перiод з 01.01.2013 року по 31.12.2013 року.Як залишки по рахунках бухгалтерського облiку станом на початок 2013 року при здiйсненнi аудиторської перевiрки прийнятi залишки, що значаться в облiкових реєстрах та балансi товариства станом на 31.12.2012 р.Вiдповiдальнiсть за пiдготовку та представлення фiнансової звiтностi несе керiвництво суб’єкта господарювання, який перевiряється. Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу включає також забезпечення внутрiшнього контролю, необхiдного для того, щоб забезпечити складання фiнансової звiтностi, що не мiстить суттєвих викривлень унаслiдок шахрайства або помилки.Аудиторами виконанi аналiтичнi процедури вiдповiдно до вимог МСА 240 "Вiдповiдальнiсть аудитора, що стосується шахрайства, при аудитi фiнансової звiтностi". На пiдставi виконаних аналiтичних процедур та отриманих аудиторських доказiв не виявлено ризику суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства, цi викривлення залишаються прийнятними на рiвнi тверджень.Вiдповiдальним за фiнансово-господарську дiяльнiсть у перiодi, що перевiрявся був: Директор - Мкртчян Р.Ю. за весь перiод, що перевiрявся.Посада головного бухгалтера штатним розкладом товариства не передбачена.Аудитори несуть вiдповiдальнiсть за висловлювання своєї думки щодо цих фiнансових звiтiв на пiдставi проведеної аудиторської перевiрки вiдповiдно до Закону України «Про аудиторську дiяльнiсть», а також МСА № 200 «Мета та загальнi принципи аудиторської перевiрки фiнансових звiтiв». Аудиторами перевiрена оцiнка управлiнського персоналу здатностi суб’єкта господарювання безперервно продовжувати дiяльнiсть згiдно МСА 570 "Безперервнiсть", при цьому аудиторами не виявлено подiй, умов, або будь-якої суттєвої невизначеностi, якi можуть поставити пiд загрозу безперервнiсть дiяльностi товариства. Аудитори вважають, що проведена аудиторська перевiрка забезпечує обгрунтовану пiдставу для висловлення нашої умовно-позитивної думки.  |
| 4. ВИСНОВОК ЩОДО ФIНАНСОВИХ ЗВIТIВ В ЦIЛОМУ(Вiдповiдно до Мiжнародного стандарту аудиту N 700 „Формулювання думки та надання звiту щодо фiнансової звiтностi")Пiдстава для висловлення умовно-позитивної думкиАудитори частково не згоднi з принципом формуванням витрат майбутнiх перiодiв Товариства, а саме: витрати, пов’язанi з розмiщенням облiгацiй та виплатою вiдсоткiв за ними були вiднесенi на рахунок 39 “Витрати майбутнiх перiодiв”. Порядок розподiлу доходiв i видаткiв за звiтними перiодами формується за бухгалтерським принципом вiдповiдностi, згiдно з яким витрати повиннi зменшити прибуток того звiтного перiоду, в якому, завдяки цим витратам, пiдприємством були отриманi доходи. Здiйсненi витрати й отриманi доходи, що належать до майбутнiх звiтних перiодiв, облiковуються як вiдстроченi витрати та доходи. На думку аудиторiв, витрати на здiйснення другої емiсiї облiгацiй, розмiщення яких здiйснено в 2013 роцi, потрiбно включити до складу витрат у тому ж перiодi, коли пiдприємство отримало кошти вiд операцiй з облiгацiями.Товариство обґрунтовує свою позицiю тим, що дохiд вiд операцiй з облiгацiями буде отримано в наступних звiтних перiодах, тому i сума витрат, що була вiднесена до складу витрат майбутнiх перiодiв, буде поступово включена до складу поточних витрат у вiдповiдних перiодах. Витрати майбутнiх перiодiв складають 10,7% вiд валюти балансу Товариства станом на 31.12.2013р.Враховуючи запевнення управлiнського персоналу про прийнятнiсть оцiнок, зроблених ними на пiдставi внутрiшньої облiкової полiтики, вважаємо, що викривлення фiнансової звiтностi можливо суттєве, але не всеохоплююче. Умовно-позитивна думкаНа нашу думку, за винятком можливого впливу питання, зазначеного в параграфi “Пiдстава для висловлення умовно-позитивної думки”, фiнансова звiтнiсть достовiрно подає в усiх суттєвих аспектах фактичний фiнансовий стан Товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю “НОВОТЕХ-IНВЕСТ” на 31 грудня 2013 року та фiнансовi результати його дiяльностi за 2013 рiк вiдповiдно до нормативiв Нацiональних положень (стандартiв) бухгалтерського облiку (П(С)БО), якi є концептуальною основою пiдготовки фiнансової звiтностi Товариства. 5. ВИСНОВКИ АУДИТОРIВ СТОСОВНО IНШОЇ IНФОРМАЦIЇ• АКТИВИНа думку аудиторiв, Товариство достовiрно та повно подає iнформацiю про активи, аналiтичний облiк матерiальних цiнностей вiдповiдає синтетичному облiку. Використовувана класифiкацiя та система оцiнки активiв вiдповiдає вимогам П(С)БО та вимогам Закону України “Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi” № 996-ХIV вiд 16.07.99 р. Протягом звiтного перiоду збiльшення iншої поточної дебiторської заборгованостi у виглядi наданої поворотної фiнансової допомоги складає 80,5 вiд валюти баланса Товариства за попереднiй рiк. • ЗОБОВ’ЯЗАННЯНа думку аудиторiв, Товариство достовiрно та повно подає iнформацiю про зобов’язання вiдповiдно до встановлених нормативiв. Облiк зобов’язань здiйснюється згiдно наказу про облiкову политику та П(С)БО 11 “Зобов’язання”, згiдно якого зобов’язання визнається, якщо його оцiнка може бути достовiрно визначена та iснує ймовiрнiсть зменшення економiчних вигод у майбутньому внаслiдок його погашення.За станом на 31.12.2013 р. пiдприємство має довгостроковi зобов’язання у розмiрi 41 290,0 тис. грн. та короткостроковi зобов’язання у розмiрi 2 265,5 тис. грн.Довгостроковi зобов’язання складаються з зобов’язань Товариства по облiгацiям власної емiсiї кiлькiстю 41290 шт. номiнальною вартiстю 10 000 грн. на суму 41 290,0 тис. грн., з яких 21 290 шт. - облiгацiї першої емiсiї, 20 000 шт. - облiгацiї другої емiсiї.Свiдоцтво про реєстрацiю випуску iменних вiдсоткових забезпечених облiгацiй серiї А №40/2/12 в кiлькостi 2 143 штук на суму 21 430,00 тис. грн. видано Нацiональною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку (НКЦПФР). Дата реєстрацiї — 23.04.2012 р., дата видачi Свiдоцтва — 16.10.2012 р.Строк обiгу облiгацiй - зо дня, наступного за днем реєстрацiї НКЦПФР Звiту про результати розмiщення облiгацiй та видачi Свiдоцтва про реєстрацiю випуску облiгацiй, по 07 травня 2022 р. включно.Форма iснування облiгацiй — бездокументарна.Забезпечення облiгацiй здiйснено Договором добровiльного майнового страхування фiнансових ризикiв (договiр № 3307401 вiд 14.03.2012 р. з Публiчним акцiонерним товариством «Страхова компанiя «ЛЕММА», код ЄДРПОУ 22623173), пов’язаних з непогашенням Емiтентом своїх зобов’язань по погашенню облiгацiй серiї А та невиплати доходу по облiгацiям. Розмiр забезпечення — 42 000 000,00 грн.Свiдоцтво про реєстрацiю випуску iменних вiдсоткових забезпечених облiгацiй серiї В № 296/2/12 в кiлькостi 2 000 штук номiнальною вартiстю 10000,00 грн. на суму 20 000,00 тис. грн. видано Нацiональною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку. Дата реєстрацiї — 17.12.2012 р., дата видачi Свiдоцтва — 19.03.2013 р.Строк обiгу облiгацiй - зо дня, наступного за днем реєстрацiї НКЦПФР Звiту про результати розмiщення облiгацiй та видачi Свiдоцтва про реєстрацiю випуску облiгацiй (17.12.2012 р.), по 20 грудня 2022 р. включно.Форма iснування облiгацiй — бездокументарна.Забезпечення облiгацiй здiйснено Договором добровiльного страхування фiнансових ризикiв (договiр № 1014766-08-01-12 вiд 03.12.2012 р. з Приватним акцiонерним товариством Страхова компанiя «Кремiнь» та Додаткова угода до нього вiд 19.12.2012 р.). Предметом цього Договору страхування є майновi iнтереси Страхувальника, що не суперечать закону, пов’язанi зi збитками Вигодонабувача внаслiдок невиконання (неналежного виконання) Страхувальником своїх зобов’язань по погашенню облiгацiй серiї В. Розмiр забезпечення - 24 000 000 грн. 00 коп. Емiтент своєчасно та у повному обсязi виконує зобов’язання за цiнними паперами власного випуску.За станом на 31.12.2013 р. Товариством розмiщено облiгацiй в кiлькiстi 4129 шт. на суму 41290,0 тис. грн., з них облiгацiй першої емiсiї — 2129 шт., другої емiсiї — 2000 шт. Розмiщення облiгацiй другої емiсiї в звiтному роцi здiйснено у повному обсязi, облiгацiї першої емiсiї було повнiстю розмiщено в 2012 роцi, в звiтному перiодi Товариством було викуплено 14 шт. облiгацiй на суму 140 тис. грн.Розмiр розмiщених облiгацiй в звiтному перiодi — 92,0% вiд валюти баланса Товариства за попереднiй рiк. Iнших дiй, якi вiдбулися протягом звiтного року та можуть вплинути на фiнансово-господарський стан емiтента та призвести до значної змiни вартостi його цiнних паперiв, що визначенi частиною першою статтi 41 Закону України „Про цiннi папери та фондовий ринок”, не було.• ВЛАСНИЙ КАПIТАЛВласний капiтал Товариства станом на 31.12.2013 року становить 4,4 тис. грн. та має таку структуру:? статутний капiтал – 26,2 тис. грн.;? непокритий збиток – 21,8 тис. грн.За станом на 31.12.2013 року Статутний фонд ТОВ “НОВОТЕХ-IНВЕСТ” складає 26,2 тис. грн., що вiдповiдає статутним документам та даним фiнансової звiтностi. Непокритий збиток Товариства станом на 31.12.2013 року складає 21,8 тис. грн. Протягом звiтного перiоду отримано прибуток у розмiрi 2,4 тис. грн.Таким чином, iнформацiя про власний капiтал достовiрно та повно розкрита в фiнансової звiтностi вiдповiдно до вимог Нацiональних положень (стандартiв) бухгалтерського облiку. • IНШI ВАЖЛИВI АСПЕКТИ ОБЛIКОВОЇ ПОЛIТИКИ. Згiдно наказу про облiкову политику основнi засоби вiдображаються в балансi за первiсною вартiстю, зменшеною на накопичену амортизацiю. Первiсна вартiсть основних засобiв вiдображається в облiку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення i виготовлення, сум непрямих податкiв, сплачених у зв’язку з придбанням, якi не вiдшкодовуються пiдприємству. .Метод нарахування амортизацiї основних засобiв у бухгалтерському облiку - прямолiнiйний.Основнi засоби вартiстю менше 2500 грн. вiдносяться до малоцiнних необоротних матерiальних активiв. Амортизацiя малоцiнних необоротних матерiальних активiв нараховується при вводi їх в експлуатацiю у розмiрi 100%.Придбанi запаси зараховуються на баланс за первiсною вартiстю, яка визначається згiдно з П(С)БО 9 “Запаси” з урахуванням витрат на транспортування, сум непрямих податкiв, сплачених у зв’язку з придбанням запасiв, якi не вiдшкодовуються пiдприємству, iнших витрат, якi безпосередньо пов’язанi з придбанням запасiв i доведенням їх до стану, в якому вони придатнi для використання у запланованих цiлях. При вiдпуску запасiв у виробництво, продажу та iншому вибуттi їх оцiнка здiйснюється за методом iдентифiкацiйної собiвартостi.Вартiсть малоцiнних та швидкозношуваних предметiв, що переданi в експлуатацiю, виключається зi складу активiв (списується з балансу) з подальшою органiзацiєю оперативного кiлькiсного облiку таких предметiв за мiсцями експлуатацiї i вiдповiдними особами протягом строку їх фактичного використання. Величина резерву сумнiвних боргiв розраховується за методом класифiкацiї дебiторської заборгованостi (iз застосуванням коефiцiєнта сумнiвностi для кожної групи боржникiв). Дохiд вiд реалiзацiї товарiв (послуг) визнається в момент його виникнення, незалежно вiд дати надходження грошових коштiв i визначається, виходячи iз ступеня завершеностi операцiї з надання послуг на дату балансу. Доходи i витрати включаються до Звiту про фiнансовi результати на пiдставi принципiв нарахування та вiдповiдностi i вiдображаються в звiтностi того перiоду, до якого вони вiднесенi. • РОЗРАХУНОК ВАРТОСТI ЧИСТИХ АКТИВIВАудиторами розрахована вартiсть чистих активiв Товариства та визначена її вiдповiднiсть вимогам законодавства.Визначення вартостi чистих активiв проведено за наступною формулою: Чистi активи = роздiли I–I V активу балансу – роздiли II–V пасиву балансу, тобто (17160,0+21752,9+4647,0) – (41290,0+2265,5) = 4,4 тис. грн.Розрахункова вартiсть чистих активiв менше розмiру статутного капiталу, що не вiдповiдає вимогам частини четвертiй статтi 144 Цивiльного кодексу України.  |
| • ВЛАСНИЙ КАПIТАЛВласний капiтал Товариства станом на 31.12.2013 року становить 4,4 тис. грн. та має таку структуру:- статутний капiтал – 26,2 тис. грн.;- непокритий збиток – 21,8 тис. грн.За станом на 31.12.2013 року Статутний фонд ТОВ “НОВОТЕХ-IНВЕСТ” складає 26,2 тис. грн., що вiдповiдає статутним документам та даним фiнансової звiтностi. Непокритий збиток Товариства станом на 31.12.2013 року складає 21,8 тис. грн. Протягом звiтного перiоду отримано прибуток у розмiрi 2,4 тис. грн.Таким чином, iнформацiя про власний капiтал достовiрно та повно розкрита в фiнансової звiтностi вiдповiдно до вимог Нацiональних положень (стандартiв) бухгалтерського облiку. • IНШI ВАЖЛИВI АСПЕКТИ ОБЛIКОВОЇ ПОЛIТИКИ. Згiдно наказу про облiкову политику основнi засоби вiдображаються в балансi за первiсною вартiстю, зменшеною на накопичену амортизацiю. Первiсна вартiсть основних засобiв вiдображається в облiку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення i виготовлення, сум непрямих податкiв, сплачених у зв’язку з придбанням, якi не вiдшкодовуються пiдприємству. .Метод нарахування амортизацiї основних засобiв у бухгалтерському облiку - прямолiнiйний.Основнi засоби вартiстю менше 2500 грн. вiдносяться до малоцiнних необоротних матерiальних активiв. Амортизацiя малоцiнних необоротних матерiальних активiв нараховується при вводi їх в експлуатацiю у розмiрi 100%.Придбанi запаси зараховуються на баланс за первiсною вартiстю, яка визначається згiдно з П(С)БО 9 “Запаси” з урахуванням витрат на транспортування, сум непрямих податкiв, сплачених у зв’язку з придбанням запасiв, якi не вiдшкодовуються пiдприємству, iнших витрат, якi безпосередньо пов’язанi з придбанням запасiв i доведенням їх до стану, в якому вони придатнi для використання у запланованих цiлях. При вiдпуску запасiв у виробництво, продажу та iншому вибуттi їх оцiнка здiйснюється за методом iдентифiкацiйної собiвартостi.Вартiсть малоцiнних та швидкозношуваних предметiв, що переданi в експлуатацiю, виключається зi складу активiв (списується з балансу) з подальшою органiзацiєю оперативного кiлькiсного облiку таких предметiв за мiсцями експлуатацiї i вiдповiдними особами протягом строку їх фактичного використання. Величина резерву сумнiвних боргiв розраховується за методом класифiкацiї дебiторської заборгованостi (iз застосуванням коефiцiєнта сумнiвностi для кожної групи боржникiв). Дохiд вiд реалiзацiї товарiв (послуг) визнається в момент його виникнення, незалежно вiд дати надходження грошових коштiв i визначається, виходячи iз ступеня завершеностi операцiї з надання послуг на дату балансу. Доходи i витрати включаються до Звiту про фiнансовi результати на пiдставi принципiв нарахування та вiдповiдностi i вiдображаються в звiтностi того перiоду, до якого вони вiднесенi. • РОЗРАХУНОК ВАРТОСТI ЧИСТИХ АКТИВIВАудиторами розрахована вартiсть чистих активiв Товариства та визначена її вiдповiднiсть вимогам законодавства.Визначення вартостi чистих активiв проведено за наступною формулою: Чистi активи = роздiли I–I V активу балансу – роздiли II–V пасиву балансу, тобто (17160,0+21752,9+4647,0) – (41290,0+2265,5) = 4,4 тис. грн.Розрахункова вартiсть чистих активiв менше розмiру статутного капiталу, що не вiдповiдає вимогам частини четвертiй статтi 144 Цивiльного кодексу України.  |
| • IНФОРМАЦIЯ ПРО СПЛАТУ СТАТУТНОГО КАПIТАЛУ- розмiр статутного капiталу згiдно з установчим документомЗа станом на момент перевiрки Статутний фонд ТОВ «НОВОТЕХ-IНВЕСТ» складає 26 200 грн. (двадцять шiсть тисяч двiстi гривень 00 коп.), що вiдображено в рядку 300 Балансу та пiдтверджено даними Головної книги.- склад та структура внескiв до статутного фонду (капiталу)Згiдно з протоколом №1 Загальних зборiв Учасникiв товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю вiд 27.01.2005 р., ТОВ «НОВОТЕХ-IНВЕСТ» було створено з Статутним капiталом у розмiрi 26 200,00 грн. Структура внескiв та розподiл їх мiж Засновниками Товариства був наступний: Учасники Частка у Статутному капiталi, % Сума внеску до Статутного капiталу, грн.Мкртчян Нелла Семенiвна 22,5 5895,00Сбитнев Iгор Вiкторович 35,0 9170,00Славтiч Олександр Володимирович 22,5 5895,00Ткачов Iгор Вiталiйович 10,0 2620,00Чупилко Олександр Васильович 10,0 2620,00Разом 100,00 26200,00Статутний капiтал складається з майнових та грошових внескiв учасникiв.50,74% Статутного капiталу у розмiрi 13295,00 грн. внесено у виглядi майнових внескiв, 49,26% у сумi 12905,00 грн. - у виглядi грошових коштiв.Документи, якi пiдтверджують внесення (сплату) Статутного фонду учасниками:- Мкртчян Нелла Семенiвна – 5895 (п’ять тисяч вiсiмсот дев’яносто п’ять) гривень: - 50 % внесено у виглядi майна, а саме: – Комп’ютер на базi процесору IMD SEMPTRON 2300 – 1/2 шт. на суму 2947,50 грн. (внесено актом приймання-передачi майна б/н вiд 27.01.2005 р.); - 50% внесено грошовими коштами, що пiдтверджується наступними документами:- прибутковий касовий ордер № 2 вiд 31.01.2006 р. на суму 2947,50 грн.Славтiч Олександр Володимирович – 5895 (п’ять тисяч вiсiмсот дев’яносто п’ять) гривень: - 50 % внесено у виглядi майна, а саме: – Комп’ютер на базi процесору IMD SEMPTRON 2300 – 1/2 шт. на суму 2947,50 грн. (внесено актом приймання-передачi майна б/н вiд 27.01.2005 р.); - 50% внесено грошовими коштами, що пiдтверджується наступними документами:- прибутковий касовий ордер № 4 вiд 31.01.2006 р. на суму 2947,50 грн.Сбитнев Iгор Вiкторович – 9170 (дев’ять тисяч сто сiмдесят) гривень: - 50,16 % внесено у виглядi майна, а саме: – Ноутбук SAMSUNG P28 1400 – 23/37 шт. на суму 4600,00 грн. (внесено актом приймання-передачi майна б/н вiд 27.01.2005 р.); - 49,84% внесено грошовими коштами, що пiдтверджується наступними документами:- прибутковий касовий ордер № 3 вiд 31.01.2006 р. на суму 4570,00 грн.Ткачов Iгор Вiталiйович –2620 (двi тисячi шiстсот двадцять) гривень: - 53,44 % внесено у виглядi майна, а саме: – Ноутбук SAMSUNG P28 1400 –7/37 шт. на суму 1400,00 грн. (внесено актом приймання-передачi майна б/н вiд 27.01.2005 р.); - 46,56% внесено грошовими коштами, що пiдтверджується наступними документами:- прибутковий касовий ордер № 5 вiд 31.01.2006 р. на суму 1220,00 грн.Чупилко Олександр Васильович –2620 (двi тисячi шiстсот двадцять) гривень: - 53,44 % внесено у виглядi майна, а саме: – Ноутбук SAMSUNG P28 1400 –7/37 шт. на суму 1400,00 грн. (внесено актом приймання-передачi майна б/н вiд 27.01.2005 р.); - 46,56% у розмiрi 1220,00 грн. внесено грошовими коштами, що пiдтверджується наступними документами:- прибутковий касовий ордер № 1 вiд 05.04.2005 р. на суму 122,66 грн.;- прибутковий касовий ордер № 2 вiд 10.05.2005 р. на суму 113,94 грн.;- прибутковий касовий ордер № 3 вiд 14.06.2005 р. на суму 463,94 грн.;- прибутковий касовий ордер № 4 вiд 18.07.2005 р. на суму 100,52 грн.;- прибутковий касовий ордер № 5 вiд 15.08.2005 р. на суму 63,94 грн.;- прибутковий касовий ордер № 6 вiд 18.10.2005 р. на суму 138,97 грн.;- прибутковий касовий ордер № 7 вiд 16.11.2005 р. на суму 70,76 грн.;- прибутковий касовий ордер № 8 вiд 19.12.2005 р. на суму 70,76 грн.;- прибутковий касовий ордер № 1 вiд 18.01.2006 р. на суму 70,76 грн.;- прибутковий касовий ордер № 6 вiд 31.01.2006 р. на суму 3,75 грн.Висновок про сплату Статутного фонду Товариства зроблено на пiдставi перевiрки первинної бухгалтерської документацiї. Внески учасникiв до Статутного фонду сплачено в повному обсязi, у вiдповiдностi до вимог чинного законодавства. Грошовi внески учасникiв до Статутного фонду були оприбуткованi до каси ТОВ «НОВОТЕХ-IНВЕСТ», майно зараховано на баланс Товариства.Загальний розмiр Статутного фонду ТОВ «НОВОТЕХ-IНВЕСТ» та його розподiл мiж учасниками вiдповiдає даним аналiтичного, синтетичного облiку та фiнансової звiтностi Товариства.Таким чином, за станом на 31.12.2013 р. Статутний фонд ТОВ «НОВОТЕХ-IНВЕСТ» сформовано повнiстю, у вiдповiдностi до статутних документiв Товариства, до Закону України “Про господарськi товариства” (1576-ХII), Закону України вiд 23.02.2006 р. № 3480-IV “Про цiннi папери та фондовий ринок” та iнших нормативно-правових актiв.Директор Аудиторської фiрми “Стройаудит” ТОВаудитор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О.М. Коржук(сертифiкат № 001941)Аудитор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О.В. Зотьєва(сертифiкат № 003455) |

### ФІНАНСОВИЙ ЗВІТСУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) |  |
| Підприємство | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "НОВОТЕХ-IНВЕСТ"  | за ЄДРПОУ | 33291816 |
| Територія |  | за КОАТУУ | 6310136300 |
| Організаційно-правова форма господарювання | Товариство з обмеженою відповідальністю  | за КОПФГ | 240 |
| Орган державного управління |  | за КОДУ | 0 |
| Вид економічної діяльності |  | за КВЕД | 46.19  |
| Середня кількість працівників | 1 |  |
| Одиниця виміру: тис.грн. |  |
| Адреса | 61058 м. Харкiв, вул. Данилевського, б. 28, тел. 712-06-63 |  |

|  |
| --- |
| **Форма № 1-м** |
| **Баланс на 31.12.2013 р.** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. Необоротні активи** |
| Незавершене будівництво | 020 | 0 | 0 |
| Основні засоби: |
| - залишкова вартість | 030 | 0 | 0 |
| - первісна вартість | 031 | 0 | 0 |
| - знос | 032 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Довгострокові біологічні активи: |
| - справедлива (залишкова) вартість | 035 | 0 | 0 |
| - первісна вартість | 036 | 0 | 0 |
| - накопичена амортизація | 037 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 040 | 17160.0 | 17160.0 |
| Інші необоротні активи | 070 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом I** | **080** | 17160.0 | 17160.0 |
| **II. Оборотні активи** |
| Виробничі запаси | 100 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 110 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 130 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: |
| - чиста реалізаційна вартість | 160 | 0 | 0 |
| - первісна вартість | 161 | 0 | 0 |
| - резерв сумнівних боргів | 162 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Дебіторська заборгованість з бюджетом | 170 | 0.2 | 0.1 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 210 | 4241.5 | 21739.8 |
| Поточні фінансові інвестиції | 220 | 0 | 0 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти: |
| - в національній валюті | 230 | 16.1 | 1.3 |
| - у тому числі в касі | 231 | 0 | 0 |
| - в іноземній валюті | 240 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 250 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом II** | **260** | 4257.8 | 21752.9 |
| **III. Витрати майбутніх періодів** | **270** | 325.9 | 4647.0 |
| **ІV. Необоротні активи та групи вибуття** | **275** | 0 | 325.9 |
| **Баланс** | **280** | 21743.7 | 43559.9 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. Власний капітал** |
| Статутний капітал | 300 | 26.2 | 26.2 |
| Додатковий вкладений капітал | 320 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 340 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 350 | -24.2 | -21.8 |
| Неоплачений капітал | 360 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Усього за розділом I** | **380** | 2.0 | 4.4 |
| **II. Забезпечення наступних виплат та платежів** | **430** | 0 | 0 |
| **ІІІ. Довгострокові зобов’язання** | **480** | 21430.0 | 41290.0 |
| **ІV. Поточні зобов’язання** |
| Короткострокові кредити банків | 500 | 0 | 0 |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов’язаннями | 510 | 0 | 0 |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 530 | 4.1 | 3.4 |
| Поточні зобов’язання за розрахунками: |
| - з бюджетом | 550 | 0 | 0 |
| - зі страхування | 570 | 0.1 | 0.1 |
| - з оплати праці | 580 | 0.2 | 0 |
| Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу | 605 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 610 | 307.3 | 2262.0 |
| **Усього за розділом IV** | **620** | 311.7 | 2265.5 |
| **V. Доходи майбутніх періодів** | **630** | 0 | 0 |
| **Баланс** | **640** | 21743.7 | 43559.9 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Примiтки до Ф.1 “Баланс”ТОВ «Новотех-Iнвест» створено 27.01.2005р. Основна дiяльнiсть пiдприємства полягає у консультуваннi з питань комерцiйної дiяльностi. Товариство не має вiдокремлених пiдроздiлiв без статусу юридичної особи.Концептуальною основою для пiдготовки фiнансової звiтностi пiдприємства є нацiональнi положення (стандарти) бухгалтерського облiку, зокрема П(С)БО 1 “ Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi ”, П(С)БО 25 «Фiнансовий звiт суб’єкта малого пiдприємництва» та iншi. Фiнансовi звiти представленi у тис. гривень.1. Активи.1.1. Необоротнi активиНа балансi пiдприємства основнi засоби вiдсутнi, у зв`язку з їх продажем у 2012 роцi. 1.2. Довгостроковi фiнансовi iнвестицiїОблiк довгострокових фiнансових iнвестицiй на пiдприємствi здiйснюється згiдно наказу про облiкову полiтику та П(С)БО 12 "Фiнансовi iнвестицiї" та П(С)БО 13 "Фiнансовi iнструменти", згiдно якого фiнансовi iнвестицiї первiсно оцiнюються та вiдображаються у бухгалтерському облiку за собiвартiстю. Собiвартiсть фiнансової iнвестицiї складається з цiни її придбання, комiсiйних винагород, мита, податкiв, зборiв, обов'язкових платежiв та iнших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фiнансової iнвестицiї.Фiнансовi iнвестицiї (крiм iнвестицiй, що утримуються пiдприємством до їх погашення або облiковуються за методом участi в капiталi) на дату балансу вiдображаються за справедливою вартiстю. Станом на 31.12.2013 р. пiдприємство має довгостроковi фiнансовi iнвестицiї у розмiрi 17160,0 тис. грн.Пiдприємство є держателем звичайних iменних незабезпечених облiгацiй серiї Б кiлькiстю 1715 шт. номiнальною вартiстю 10000,00 грн. на суму 17 150 000,00 грн.Пiдприємство є держателем звичайних iменних незабезпечених облiгацiй серiї А кiлькiстю 1 шт. номiнальною вартiстю 10 000,00 грн. на суму 10 000,00 грн.1.3. Оборотнi активи1.3.1 Дебiторська заборгованiсть.Формування у бухгалтерському облiку iнформацiї про дебiторську заборгованiсть та її розкриття у фiнансовiй звiтностi здiйснюється на пiдприємствi згiдно з вимогами П(С)БО 10 “Дебiторська заборгованiсть”. Для облiку сум поточної дебiторської заборгованостi за продукцiю, товари, роботи i послуги та iнших видiв дебiторської заборгованостi приймається оцiнка за чистою реалiзацiйною вартiстю з створенням резерву сумнiвних боргiв, який формується виходячи iз платоспроможностi окремих дебiторiв. Нарахування резерву сумнiвних боргiв за звiтний перiод не здiйснювалось. Загальна сума дебiторської заборгованостi на 31.12.2013 р. складає 21751,6 тис. грн., в т.ч.:- дебiторська заборгованнiсть за товари, роботи, послуги — 11,7 тис. грн.;- з бюджетом – 0,1 тис. грн.,- iнша поточна дебiторська заборгованiсть – 21739,8 тис. грн.До складу статтi балансу “Iнша поточна дебiторська заборгованiсть” за станом на 31.12.2013 р. вiдносяться:- Розрахунки з вiтчизняними постачальниками – 38,4 тис. грн.;- Розрахунки з iншими дебiторами – 21701,4 тис. грн.2. Власний капiталСтатутний капiтал пiдприємства в 2013 роцi не змiнився i складає 26,2 тис. грн. Внески до статутного фонду зробленi у повному обсязi.Протягом звiтного року вiдрахувань до резервного фонду не було.За станом на 01.01.2013 р. непокритий збиток складав 24,2 тис. грн. Протягом 2013 року отримано прибуток у розмiрi 2,4 тис. грн. За станом на 31.12.2013 р. непокритий збиток складає 21,8 тис.грн.Загальний розмiр власного капiталу за станом на 01.01.2013 р. складає -2,0 тис. грн., за станом на 31.12.2013 р. складає 4,4 тис. грн.3. Зобов’язанняОблiк зобов’язань на пiдприємствi здiйснюється згiдно наказу про облiкову полiтику та П(С)БО 11 “Зобов’язання”, згiдно якого зобов’язання визнається, якщо його оцiнка може бути достовiрно визначена та iснує ймовiрнiсть зменшення економiчних вигод у майбутньому внаслiдок його погашення. Якщо на дату балансу ранiше визнане зобов’язання не пiдлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звiтного перiоду. За станом на 31.12.2013 р. пiдприємство має довгостроковi зобов’язання у розмiрi 41290,0 тис. грн.Довгостроковi зобов’язання мають такий склад: - зобов’язання по облiгацiям власної емiсiї серiї А – 21 430,0 тис. грн.,- зобов’язання по облiгацiям власної емiсiї серiї Б – 20 000,0 тис. грн.,Пiдприємство є емiтентом iменних цiльових забезпечених облiгацiй серiї А кiлькiстю 2143 шт. номiнальною вартiстю 10000,00 грн. на суму 21 430 000,00 грн.Свiдоцтво про реєстрацiю випуску облiгацiй № серiї А №40/2/12 вiд 16.10.2012 р. видано Державною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку (ДКЦПФР).Строк обiгу облiгацiй - зо дня, наступного за днем реєстрацiї ДКЦПФР Звiту про результати розмiщення облiгацiй та видачi Свiдоцтва про реєстрацiю випуску облiгацiй, та триває до 07 травня 2022 р. включноФорма iснування облiгацiй — бездокументарна. В березнi 2013 р. ТОВ “Новотех-Iнвест” здiснило викуп облiгацiй власної емiсiї серiїї А в кiлькостi 140 шт. номiнальною вартiстю 10 000,00 грн. Пiдприємство є емiтентом iменних цiльових забезпечених облiгацiй серiї Б кiлькiстю 2000 шт. номiнальною вартiстю 10000,00 грн. на суму 20 000 000,00 грн.Свiдоцтво про реєстрацiю випуску облiгацiй №296/2/12-Т вiд 17.12.2012 р. видано Державною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку (ДКЦПФР).Строк обiгу облiгацiй - зо дня, наступного за днем реєстрацiї ДКЦПФР Звiту про результати розмiщення облiгацiй та видачi Свiдоцтва про реєстрацiю випуску облiгацiй, та триває по 20 грудня 2022 р. включно. Форма iснування облiгацiй — бездокументарна. 3.1 Забезпечення.Забезпечення на витрати та цiльове фiнансування згiдно облiкової полiтицi Товариства не передбачено.3.2. Поточнi зобов’язання.Поточнi зобов’язання за станом на 31.12.2013 р. складають 2265,5 тис. грн. Кредити банкiв пiдприємством не залучались. Кредиторська заборгованiсть по розрахункам з бюджетом, по оплатi працi та зi страхування поточна станом на 31.12.2012 р складає 0,1 тис.грн. Заробiтна плата на пiдприємствi сплачується своєчасно та повно виключно грошима згiдно вимог Закону України «Про оплату працi» та КзППУ.Кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги на 01.01.12 р. складає 4,1 тис.грн., станом на 31.12.13 р дорiвнює 3,4 тис.грн.До складу статтi 610 Балансу “Iншi поточнi зобов’язання” у розмiрi 2262,0 тис. грн. станом на 31.12.2013 р. вiдносяться: - Розрахунки з пiдзвiтними особами в нац. Валютi — 11,5 тис. грн.,- Розрахунки з iншими кредиторами – 245,0 тис. грн.- Розрахунки за нарахованими вiдсотками в нацiональнiй валютi — 2005,5 тис. грн. |
| **Керівник** | Мкртчян Роберт Юрiйович |
| **Головний бухгалтер** | штатним розкладом не передбачено |

|  |
| --- |
| **Форма N 2-м** |
| **2. ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИза 31.12.2013 р.** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **за аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 010 | 13.7 | 6.6 |
| Непрямі податки та інші вирахування з доходу | 020 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020) | 030 | 13.7 | 6.6 |
| Інші операційні доходи | 040 | 0 | 10.8 |
| Інші доходи | 050 | 3948.0 | 2160.6 |
| **Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)** | **070** | 3961.7 | 2178.0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)  | 080 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші операційні витрати | 090 | ( 304.4 ) | ( 5.1 ) |
| у тому числі: | 091 | 0 | 0 |
|  | 092 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрати | 100 | ( 3654.7 ) | ( 2160.6 ) |
| Разом витрати (080 + 090 + 100) | 120 | ( 3959.1 ) | ( 2165.7 ) |
| Фінансовий результат до оподаткування (070 -120) | 130 | 2.6 | 12.3 |
| Податок на прибуток | 140 | ( 0.2 ) | ( 0.3 ) |
| Чистий прибуток (збиток) (130 -140) | 150 | 2.4 | 12.0 |
| Забезпечення матеріального заохочення | 160 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів | 201 | 0 | 0 |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів | 202 | 0 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Примiтки до Ф2 "Звiт про фiнансовi результати за 2013 рiк" 1.1 Облiк доходiв.Облiк доходiв здiйснюється вiдповiдно до П(С)БО 15 «Доходи». Дохiд вiд реалiзацiї послуг (продукцiї) визнається в момент його виникнення незалежно вiд дати надходження грошових коштiв i визначається, виходячи iз ступеня завершеностi операцiї з надання послуг на дату балансу. Доходи i витрати включаються до Звiту про фiнансовi результати на пiдставi принципiв нарахування та вiдповiдностi i вiдображаються в звiтностi того перiоду, до якого вони вiднесенi.Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї товарiв, робот, послуг за 2013 рiк складає 13,7 тис. грн., в т.ч.:Чистий дохiд складає 13,7 тис. грн.До статтi “Iншi доходи” Звiту про фiнансовi результати за 2013 рiк у розмiрi 3948,0 тис. грн. вiдносяться:• Вiдсотковий дохiд за звичайними (незабеспеченими)вiдсотковими iменними облiгацiями серiї Б – 3430,0 тис. грн.вiдсотковими iменними облiгацiями серiї А – 3,0 тис. грн.премiя вiд розмiщення облiгацiй власної емiсiї серiї Б - 515,0 тис. грн.1.2 Облiк витрат виробництва.Облiк затрат на виробництво продукцiї здiйснюється вiдповiдно до П(С)БО 16 «Витрати».Витрати по видам дiяльностi або за функцiєю витрат розподiленi таким чином:- Iншi операцiйнi витрати – 304,4 тис. грн.;- Iншi витрати - 3654,7 тис. грн.До складу статтi “Iншi операцiйнi витрати” Звiту про фiнансовi результати за 2013 рiк у розмiрi 304,4 тис. грн. вiдносяться:• Оренда та утримання основних засобiв та примiщень 2,1 тис. грн.;• Послуги банкiв 0,6 тис. грн.;• Заробiтна плата 3,6 тис. грн.;• Вiдрахування на соцiальне страхування 1,3 тис. грн.;• Аудиторськi послуги 13,0 тис. грн.;• Бухгалтерськi послуги 5,0 тис. грн.;• Витрати, пов`язанi з випуском облiгацiй 150,6 тис. грн.;• Страхування та держ. мито 107,5 тис.грн.;• Нотарiальнi послуги 20,2 тис. грн.;• Iншi загальногосподарськi витрати 0,3 тис. грн.;• Штрафи, пенi 0,2 тис. грн.До складу статтi “Iншi витрати” Звiту про фiнансовi результати за 2013 рiк у розмiрi 3654,7 тис. грн. Вiдносяться:• Виплата вiдсоткового доходу за забеспеченими вiдсотковими iменними облiгацiями серiї А та Б — 3580,3 тис. грн.;• Збиток вiд продажу облiгацiй серiї Б — 63,8 тис. грн.;• Збиток вiд викупу облiгацiй власної емiсiї серiї А — 10,6. |
| **Керівник** | Мкртчян Роберт Юрiйович |
| **Головний бухгалтер** | штатним розкладом не передбачено |