



АУДИТОРСЬКО - КОНСАЛТИНГОВА ФІРМА

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 4420

65012 Україна, м. Одеса, вул. Велика Арнаутська, 15 тел./факс (0482) 32-46-99, 0675561307 сайт: www.grantye.com

**ЗВІТ
З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTІ
НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ
щодо річних звітних даних
ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД СЕДИХ І КОМПАНІЯ»**

Адресат: Учасникам, Керівництву ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД СЕДИХ І КОМПАНІЯ»; НБУ

Мета завдання з надання впевненості

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація стосовно річних звітних даних в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 (переглянутий), завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі інформації стосовно річних звітних даних.

Предметом завдання є річні звітні дані Ломбарду, які містяться у:

- Дані про склад активів та пасивів ломбарду станом на 01.01.2023 року (Додаток 2);
- Дані про діяльність ломбарду станом на 01.01.2022 року (Додаток 3);
- Дані фінансової звітності станом на 01.01.2023 року та

відповідають вимогам Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, ЗАТВЕРДЖЕНО Постановою Правління Національного банку України 25 листопада 2021 року № 123, та іншим регуляторним актам, які встановлюють вимоги до складання та надання звітності щодо здійснення діяльності та розкриття іншої інформації.

Обмеження щодо розповсюдження

Цей Звіт не може використовуватись для будь яких інших цілей, крім зазначених. Наш звіт призначений виключно для засновників, керівництва Ломбарду та Національного банку України та не може бути розповсюдженим між іншими сторонами. Оскільки, деякі застосовні критерії, що

використовувалися, розроблялися НБУ з регуляторними цілями, попереджаємо, що інформація з предмета завдання може не підходити для іншої мети.

Застосовні професійні стандарти і ступінь впевненості

Ми виконали завдання, що забезпечує обґрунтовану впевненість, відповідно до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації», випущеного Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості. Цей стандарт вимагає, щоб ми планували та виконували це завдання для отримання обґрунтованого рівня впевненості.

Незалежність та контроль якості

При виконанні завдання ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Міжнародному кодексі етики професійних бухгалтерів (включно з Міжнародними стандартами незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Міжнародний кодекс РМСЕБ) та етичних вимог, застосовних в Україні, які ґрунтуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Ми дотримуємось вимог Міжнародного стандарту з управління якістю (МСУЯ) 1, «Управління якістю для фірм, що виконують аудити чи огляди фінансової звітності, або інші завдання з надання впевненості чи супутніх послуг» с (далі – МСУЯ 1), та відповідно встановленої нашої системи контролю якості, включаючи задокументовані політики та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих і нормативних актів.

Завдання було виконано незалежною та кваліфікованою командою, яка має відповідний досвід виконання завдань з надання впевненості.

Застосовні критерії

Застосовними критеріями для оцінки предмету завдання є вимоги і положення законодавчих актів України та інших нормативних правових актів відповідних уповноважених державних органів України, а саме, але не виключно, вимоги і положення:

- Правила складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, ЗАТВЕРДЖЕНО Постановою Правління Національного банку України 25 листопада 2021 року № 123;
- Закон України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» від 12 липня 2001 року № 2664-III;
- Закон України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року № 2258-VIII;
- Положення про ліцензування та реєстрацію надавачів фінансових послуг та умови провадження ними діяльності з надання фінансових послуг, ЗАТВЕРДЖЕНО Постановою Правління Національного банку України 24 грудня 2021 року № 15

Інформацією з предмету завдання є результат оцінювання предмета завдання за 2022 рік відносно означених нижче критеріїв, тобто інформація, що буде отримана аудитором в результаті застосування критеріїв до предмету завдання за 2022 рік.

Аудитор вважає, що застосовні критерії є прийнятними для оцінки предмета завдання і мають такі характеристики, як: доречність, повнота, надійність, нейтральність, зрозумілість.

Виконані процедури

Вибрані процедури залежать від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень у звітних даних за 2022 рік.

Для формулювання нашого висновку щодо звітних даних за 2022 рік, серед іншого, ми виконали такі процедури:

- отримали розуміння процесу складання Ломбардом звітних даних за 2022 рік;
- перевірили узгодженість звітних даних щодо обсягу та кількості наданих фінансових послуг та іншої наведеної у складі звітних даних фінансової інформації з даними бухгалтерського обліку Ломбарду та, де це було доречним, з фінансовою звітністю Ломбарду за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року, та переконалися в тому, що звітні дані за 2022 рік складено на підставі даних бухгалтерського обліку за відповідний період;
- на вибірковій основі здійснили перевірку зазначених в звітних даних договорів фінансових послуг та іншої підтверджуючої документації Ломбарду;
- здійснили оцінку стосовно того, чи відповідають звітні дані за 2022 рік вимогам законодавства щодо повноти розкриття та подання зазначеної в них інформації.

Обсяг завдання з надання впевненості

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000 (переглянутий), ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації стосовно річних звітних даних внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації, а також те, чи показує інформація, стосовно річних звітних даних, операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та суттєві аудиторські результати, виявлені під час виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені;
- ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації стосовно річних звітних даних, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання річних звітних даних, відповідно до чинного законодавства України та за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання цих звітних даних, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є надання висновку для підтвердження достовірності даних на основі результатів виконаного нами завдання. Ми виконали завдання відповідно до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитами чи оглядами історичної фінансової інформації». Завдання передбачало виконання процедур для отримання аудиторських доказів щодо того, чи складені дані на підставі достовірних наданих документів за відповідний період. Вибір процедур залежав від судження аудитора, які передбачали: отримання розуміння предмету перевірки та інших обставин завдання, у тому числі внутрішнього контролю; оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення інформації про предмет перевірки; дії у відповідь на оцінені ризики, в тому числі розробку відповідних аудиторських процедур; виконання подальших процедур, які передбачали перевірку, підтвердження та запити; зіставлення даних товариства з вимогами нормативних та законодавчих актів України, оцінку достатності та відповідності отриманих доказів. Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Висновок

На нашу думку, річні звітні дані ПТ "ЛОМБАРД СЕДИХ І КОМПАНІЯ" за 2022 рік в усіх суттєвих аспектах відповідають вимогам Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, ЗАТВЕРДЖЕНО Постановою Правління Національного банку України 25 листопада 2021 року № 123, та іншим регуляторним актам, які встановлюють вимоги до складання та надання звітності щодо здійснення діяльності та розкриття іншої інформації. Звітні дані складені на підставі даних бухгалтерського обліку. Ми не виявили суттєвої невідповідності між інформацією яка наведена в річних звітних даних та річною фінансовою звітністю Ломбарду.

Партнером завдання з аудиту
(ключовим партнером з аудита),
результатом якого є цей звіт
з надання впевненості, є

Шевченко О.П.
(номер реєстрації у Реєстрі 100056)

Від імені АКФ «ГРАНТЪНЕ» звіт з надання впевненості підписав

Директор

Ольга Пархоменко
(реєстраційний номер 100048)

27.03.2023 року

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРА ТА АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування	АУДИТОРСЬКО - КОНСАЛТИНГОВА ФІРМА "ГРАНТЪНЕ" у вигляді ТОВ
Код ЄДРПОУ	21026423

Місцезнаходження	65012, м. Одеса, вул. Велика Арнаутська, буд. 15
Дата державної реєстрації	23 травня 1995 року
Номер та дата видачі свідоцтва про внесення в реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги	№ 4420 Рішення Аудиторської палати України від 27.01.2011 р. за № 227/3.1 Розділ СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОБОВ'ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПІДПРИЄМСТВ, ЩО СТАНОВЛЯТЬ СУСПІЛЬНИЙ ІНТЕРЕС (https://www.apu.com.ua)
Відповідність системи контролю якості	Дата рішення Інспекції із забезпечення якості 23.11.2021 року, № 96-кя
Контактний телефон	(0482) 32-46-99, 067 556 13 07
Вебсайт	www.grantye.com
Вебсторінка	audit@grantye.com

Дані про склад активів та пасивів ломбарду
ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД СЕДИХ І КОМПАНІЯ»

(повне найменування ломбарду)
 станом на 01.01.2023 року
 (1 квартал, 1 півріччя, 9 місяців, рік)

Активи	код рядка	початок звітного періоду	кінець звітного періоду
1	2	3	4
Основні засоби, інші необоротні матеріальні активи, нематеріальні активи (залишкова вартість)	010	27035694	27702205
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	020	-	-
Грошові кошти	030	41219606	25499002
Запаси	040	52684693	125549569
Векселі отримані	050	-	-
Дебіторська заборгованість усього:	060	193218929	113148065
Дебіторська заборгованість за наданими фінансовими кредитами	061	191716980	112325930
Дебіторська заборгованість за нарахованими відсотками за наданими фінансовими кредитами	062	571393	423387
Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страховими компаніями	063	-	-
Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	064	415446	0
інша дебіторська заборгованість	065	515110	398748
Витрати майбутніх періодів	070	982500	735000
Усього активів	080	315141422	292633841
Пасив	код рядка	початок періоду	кінець періоду
1	2	3	4
Капітал, усього:	090	36375000	36375000
статутний капітал	091	29100000	29100000
пайовий капітал	092	-	-
додатковий вкладений капітал	093	-	-
інший додатковий капітал	094	-	-
резервний капітал	095	7275000	7275000
неоплачений капітал	096	-	-
вилучений капітал	097	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	100	244251662	235450118
Власний капітал, усього	110	280626662	271825118
Залучені кошти на платній та безоплатній основі, усього:	120	-	-
Залучені кошти на платній та безоплатній основі від банків	121	-	-
Залучені кошти на платній та безоплатній основі від юридичних осіб	122	-	-
Залучені кошти на платній та безоплатній основі від фізичних осіб	123	-	-
Зобов'язання за розрахунками, усього:	130	30373691	18102469
Зобов'язання за розрахунками зі страховими компаніями	131	-	-
Зобов'язання за розрахунками з бюджетом та позабюджетними фондами	132	16531202	5311900

Зобов'язання за розрахунками з учасниками	133	-	-
Зобов'язання за розрахунками з іншими кредиторами	134	13842489	12790569
Векселі видані	140	-	-
Доходи майбутніх періодів	150	4141069	2706254
Усього пасивів	160	315141422	292633841

Керівник

Головний бухгалтер

Дата подання звіт



Прокуда І. С.
(прізвище, ініціали)

Пяткова О. С.
(прізвище, ініціали)

"19" січня 2023 року

Дані про діяльність ломбарду

ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД СЕДИХ І КОМПАНІЯ» (повне найменування ломбарду)

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ ломбарду 33977438

Станом на 01.01.2023 року
(I квартал, II квартал, III квартал, IV квартал)

Найменування показника	Код рядка	звітний квартал
1	2	3
1. Дані про кредитну діяльність		
Загальна сума наданих фінансових кредитів під заставу	010	650810100
Сума наданих фінансових кредитів під заставу виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	011	650487000
Сума наданих фінансових кредитів під заставу побутової техніки	012	323100
Сума наданих фінансових кредитів під заставу автомобілів	013	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу нерухомості	014	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу цінних паперів	015	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу немайнових прав	016	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу іншого майна	017	-
Оціночна вартість майна, прийнятого в заставу	020	723273317
Загальна сума погашених фінансових кредитів	030	730201150
сума погашених фінансових кредитів за рахунок майна, наданого в заставу	031	109494100
Сума нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	040	156596768
Загальна сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами	050	156744774
Сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами за рахунок майна, наданого в заставу	051	6585036
Загальна сума отриманої неустойки (пені, штрафів) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами, у тому числі:	060	29103
Сума отриманої неустойки (пені, штрафів) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами за рахунок майна, наданого у заставу	061	-
Кошти, повернуті ломбардом заставодавцю	070	3781687
Загальна сума отриманого доходу	080	212723016
Сума отриманого доходу від нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	• 081	156596768
Сума отриманого доходу від нарахованої неустойки (пеня, штраф) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами	082	29103
Сума отриманого доходу від реалізації майна, наданого в заставу (за винятком податку на додану вартість)	083	49669270
Сума отриманого доходу від операцій за зберігання майна	084	-
Сума отриманого доходу від надання послуг з оцінки майна	085	-
Сума отриманого доходу за агентськими договорами зі страховими компаніями	086	-
Сума отриманого доходу від коштів, розміщених на депозитних рахунках у банках	087	619144

Сума отриманих інших доходів	088	5808731
2. Дані про доходи та витрати	090	-
Загальна сума витрат	091	188524560
Сума витрат на заробітну плату	092	85237890
Сума витрат на оренду	093	8380654
Сума витрат на охорону	094	1485000
Сума витрат на страхування	095	-
Сума витрат на рекламу та маркетингові послуги	096	2292016
Сума витрат на юридичні послуги	097	-
Сума витрат на формування резерву для покриття ризиків	098	122197
Сума фінансових витрат	099	91006803
Сума інших витрат		
3. Статистична інформація	100	1639
Загальна кількість наданих фінансових кредитів під заставу	101	1635
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	102	4
Кількість наданих фінансових кредитів побутової техніки	103	-
Кількість наданих фінансових кредитів автомобілів	104	-
Кількість наданих фінансових кредитів нерухомості	105	-
Кількість наданих фінансових кредитів цінних паперів	106	-
Кількість наданих фінансових кредитів немайнових прав	107	-
іншого майна	110	390
Кількість договорів, погашених за рахунок майна, наданого в заставу	120	114
Середньозважена річна процентна ставка за фінансовими кредитами		

Керівник

Головний бухгалтер

Дата подання звіту



Прокуда І. С.
(прізвище, ініціали)
Пяткова О. С.
(прізвище, ініціали)
"19" січня 2023 року

Дані фінансової звітності
станом на 01.01.2023 року
Підприємство ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД СЕДИХ І КОМПАНІЯ»
(найменування)
Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Середня кількість працівників 9		Код форми звітності 1		
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи	1000	321775	293875	
Нематеріальні активи	1001	2963400	2963400	
первісна вартість	1002	2641625	2669525	
накопичена амортизація	1005			
Незавершені капітальні інвестиції	1010	26713919	27408330	
Основні засоби:	1011	73718018	59755838	
первісна вартість	1012	(47004099)	(32347508)	
знос	1015			
Інвестиційна нерухомість	1016			
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1017			
Знос інвестиційної нерухомості	1020			
Довгострокові біологічні активи	1021			
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1022	()	()	
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1030			
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств (Стандарт 1) / Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25):	1035			
інші фінансові інвестиції	1040			
Довгострокова дебіторська заборгованість	1045			
Відстрочені податкові активи	1050			
гудвіл	1060			
Відстрочені аквізиційні витрати	1065			
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1090			
Інші необоротні активи	1095	27035694	27702205	
Усього за розділом I	1100	52684693	125549569	
II. Оборотні активи	1101			
запаси	1102			
Виробничі запаси	1103			
Незавершене виробництво	1104	52584741	125245402	
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1110			
Товари	1115			
Поточні біологічні активи	1120			
Депозити перестрахування	1125			
Векселі одержані	1130	515110	398748	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1135	415446	0	
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	1136			
за виданими авансами	1140	571393	423387	
з бюджетом	1145			
у тому числі з податку на прибуток	1155	191716980	112325930	
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1160			
дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків				
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)				
Поточні фінансові інвестиції				

Гроші та їх еквіваленти	1165	41219606	25499002	
Готівка	1166	15173340	11266520	
Рахунки в банках	1167	26046266	12747782	
Витрати майбутніх періодів	1170	982500	735000	
Частка перестраховика у страхових резервах	1180			
У тому числі в:	1181			
Резервах довгострокових зобов'язань	1182			
Резервах збитків або резервах належних виплат	1183			
Резервах незароблених премій	1184			
Інших страхових резервах	1190			
Інші необоротні активи	1195	288105728	264931636	
Усього за розділом II	1200			
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1300	315141422	292633841	
Баланс				

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
	2	3	4	5
I	1400	291000000	291000000	
I. Власний капітал	1401			
Зареєстрований пайовий капітал (Стандарт 1) / Капітал (Стандарт 25)	1405			
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1410			
Капітал у дооцінках	1411			
Додатковий капітал	1412			
Емісійний дохід	1415	7275000	7275000	
Накопичені курсові різниці	1420	244251662	235450118	
Резервний капітал	1425	()	()	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1430	()	()	
Неоплачений капітал	1435			
Вилучений капітал	1495	280626662	271825118	
Інші резерви	1500			
Усього за розділом I	1505			
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1510			
Відстрочені податкові зобов'язання	1515	10044665	6842465	
Пенсійні зобов'язання	1520			
Довгострокові кредити банків	1521			
Інші довгострокові зобов'язання	1525			
Довгострокові забезпечення	1526			
Довгострокові забезпечення виплат персоналу	1530			
Цільове фінансування	1531			
Благодійна допомога	1532			
Страхові резерви	1533			
у тому числі:	1534			
резерв довгострокових зобов'язань	1535			
резерв збитків або резерв належних виплат	1540			
резерв незароблених премій	1545			
інші страхові резерви	1595	10044665	6842465	
Інвестиційні контракти				
Призовий фонд				
Резерв на виплату джек-поту				
Усього довгострокових зобов'язань і забезпечень (стандарт 1) / довгострокові зобов'язання і цільове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)				
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				

Короткострокові кредити банків:	1600			
Векселі видані	1605			
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1610	220000	660000	
Товари, роботи, послуги	1615	329670	314354	
Розрахунками з бюджетом	1620	16531202	5311900	
У тому числі з податку на прибуток	1621	16531200	5311900	
Розрахунками зі страхування	1625			
Розрахунками з оплати праці	1630	334434	0	
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635			
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0	
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645			
Поточна кредиторська заборгованість зі страховою діяльністю	1650			
Поточні забезпечення	1660	2913720	4973750	
Доходи майбутніх періодів	1665	4141069	2706254	
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670			
Інші поточні зобов'язання	1690			
Усього за розділом III	1695	24470095	13966258	
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700			
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800			
Баланс	1900	315141422	292633841	

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) Форма № 2

I. Фінансові результати

Стаття	Код-рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	206266038	507050848	
Чисті зароблені страхові премії	2010			
Премії підписані, валова сума	2011			
Премії, передані у перестраховання	2012			
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013			
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014			
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-44324771	-229109577	
Валовий прибуток	2090	161941267	277941271	
Збиток	2095	0	0	
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105			
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110			
Зміна інших страхових резервів	2111			
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112			
Інші операційні доходи	2120	6456978	205253	
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121			
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122			
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123			
Адміністративні витрати	2130	-130790694	-163048426	
Витрати на збут	2150	-2292016	-4547842	
Інші операційні витрати	2180	-5682982	-15549718	
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181			
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182			
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	29632553	95000538	
Збиток	2195	0	0	
Дохід від участі в капіталі	2200			
Інші фінансові доходи	2220			

Інші доходи	2240/ 2160			
	2241			
Дохід від благодійної допомоги	2250	-122197	-2801065	
Фінансові витрати	2255	()	()	
Витрати від участі в капіталі	2270/ 2165	0	-359378	
Інші витрати	2275			
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2280			
Разом доходи	2285			
Разом витрати	2290	29510356	91840095	
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1) /				
фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2295	0	0	
збиток	2300	-5311900	-16531200	
Витрати (дохід) з податку на прибуток (Стандарт 1) / податок на прибуток				
(Стандарт 25)	2305			
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2310			
Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після				
оподаткування	2350	24198456	75308895	
Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) / чистий				
прибуток (збиток)т (Стандарт 25)	2355	0	0	
збиток				

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
	2	3	4	5
I	2400			
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2405			
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2410			
Накопичені курсові різниці	2415			
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2445			
Інший сукупний дохід	2450			
Інший сукупний дохід до оподаткування	2455			
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2460			
Інший сукупний дохід після оподаткування	2465	24198456	75308895	
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)				

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
	2	3	4	5
I	2500	19293382	12810241	
Матеріальні затрати	2505	70055378	105491087	
Витрати на оплату праці	2510	15182513	22122436	
Відрахування на соціальні заходи	2515	5867881	12133276	
Амортизація	2520	28366538	30588946	
Інші операційні витрати	2550	138765692	183145986	
Разом				

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
	2	3	4	5
I	2600			
Середньорічна кількість простих акцій	2605			
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2610			
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615			
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2650			
Дивіденди на одну просту акцію				

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) Форма № 3

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності		199469626	506884352	
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000			
Повернення податків і зборів	3005			
у тому числі податку на додану вартість	3006			
Цільового фінансування	3010	415446	479456	
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011			
Надходження авансів від покупців та замовників	3015	2706254	4141069	
Надходження від повернення авансів	3020	125000	0	
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025			
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	106296	
Надходження від операційної оренди	3040			
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045			
Надходження від страхових премій	3050			
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	616115928	1011739586	
Інші надходження	3095	6427876	100153	
Витрачання на оплату:		-45574328	-34838470	
Товарів (робіт, послуг)	3100			
Праці	3105	-56394577	-84583170	
Відрахувань на соціальні заходи	3110	-15182512	-22122436	
Зобов'язань з податків і зборів	3115	-32410722	-54529759	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	-16531200	-27080900	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117			
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	-15879522	-27448859	
Витрачання на оплату авансів	3135	-1133748	-1485670	
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	-3714465	-9062574	
Витрачання на оплату цільових внесків	3145			
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150			
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	-646286200	-1177261466	
Інші витрачання	3190	-334435	-1983591	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	24229143	137583776	
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	-6198820	-2191300	
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	-6198820	-2191300	
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	-30862630	-94760000
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	-2917400	-11656800
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-33780030	-106416800
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-15749707	28975676
Залишок коштів на початок року	3405	41219606	12245180
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	25499002	41219606

Звіт про рух грошових коштів (за непрямым методом) Форма № 3-н

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року		Код форми звітності для надходження	Код форми звітності для видатків
		надходження	видаток	надходження	видаток		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-	-	-
Коригування на:							
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X	-	-
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-	-	-
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-	-	-
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу груп вибуття	3523	-	-	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-	-	-
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-	-	-
зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	-	-	-	-	-	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-	-	-
Сплачені відсотки	3585	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X	-	-
необоротних активів	3205	-	X	-	X	-	-
Надходження від отриманих: відсотків	3215	-	X	-	X	-	-
дивідендів	3220	-	X	-	X	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-	-	-	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-	-	-	-	-
Інші надходження	3250	-	X	-	X	-	-
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-	-	-
необоротних активів	3260	X	-	X	-	-	-
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-	-	-
Витрачання на надання позик	3275	-	-	-	-	-	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-	-	-	-	-
Інші платежі	3290	X	-	X	-	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	X	-	X	-	-
Отримання позик	3305	-	X	-	X	-	-
Надходження від отримання частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	-	-	-	-
Інші надходження	3340	-	X	-	X	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-	-	-
Погашення позик	3350	X	-	X	-	-	-
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-	-	-
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	X	-	X	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на початок року	3405	-	X	-	X	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	-	-	-	-	-	-

Звіт про власний капітал

[illegible]

Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225									
Внески учасників: Внески до капіталу	4240									
Погашення заборгованості з капіталу	4245									
Видучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260									
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265									
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270									
Видучення частки в капіталі	4275									
Зменшення номінальної вартості акцій	4280									
Інші зміни в капіталі	4290									
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291									
Разом змін у капіталі	4295					-8801544			-8801544	
Залишок на кінець року	4300	29100000			7275000	235450118			271825118	

Відповідальна особа



[Signature]
(підпис)

Прокуда І. С.
(прізвище, ініціали)



Пронумеровано
та єсріплено підписом і печаткою
архувів
АКФ «Траньбі»
Олег ШЕРБЕНКО