



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 «МЕРКУРІЙ» ТОВ «МЕРКУРІ ТЕХНОЛОДЖИ» І КОМПАНІЯ

Адресат: Засновникам, Керівництву ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД «МЕРКУРІЙ» ТОВ «МЕРКУРІ ТЕХНОЛОДЖИ» 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 01.01.2023 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» (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 № 153

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, п 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 ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД «МЕРКУРІЙ» ТОВ «МЕРКУРІ ТЕХНОЛОДЖИ» 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.

Додаток до Звіту:

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

Основні відомості про умови договору на виконання завдання з надання впевненості

Договір надання аудиторських послуг № 40 від 26 квітня 2023 року.

Дата початку та дата закінчення виконання завдання з надання впевненості: з 10 травня 2023 року по 24 травня 2023 року.

Партнером завдання з аудиту (ключовим партнером з аудиту), результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є



Олег ШЕВЧЕНКО

(номер реєстрації у Реєстрі 100056)

Від імені АКФ «ГРАНТЬЕ» звіт з надання впевненості підписав



Директор

Ольга ПАРХОМЕНКО

(реєстраційний номер 100048)

24.05.2023 року

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРА ТА АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування	АУДИТОРСЬКО - КОНСАЛТИНГОВА ФІРМА "ГРАНТЪЕ" 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 фінансової звітності
станом на 01.01.2023 року
(звітний період: IV квартал 2022 року)

ПІДПРИЄМСТВО ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ТОВ "МЕРКУРІЙ ТЕХНОЛОДЖІ" І КОМПАНІЯ
(найменування організації)

Середня кількість працівників 36

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

Форма № 1

Назва показника	Код показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Підприємство / Метрика:	ЕКР	T100.1	T100.2
1	2	3	4
А К Т И В			
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000		
первісна вартість	1001		
накопичена амортизація	1002		
Незакінчені капітальні інвестиції	1005		
Основи засоби	1010	125343414	482261456
первісна вартість	1011	468130100	724564704
знос	1012	342786686	242303248
Інвестиційна нерухомість	1015		
первісна вартість	1016		
знос інвестиційної нерухомості	1017		
Нагромаджені біологічні активи	1020		
первісна вартість	1021		
накопичена амортизація	1022		
Довгострокові фінансові інвестиції	1030		
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	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	125343414	482261456
Усього за розділом I			
II. Оборотні активи			
Зарезервовані активи	1100		
Виробничі запаси	1101		
Незавершене виробництво	1102		
Сировина, продукція	1103		
Товари	1104		
Поточні біологічні активи	1110		
Депозити переїстрахування	1115		
Векселі одержані	1120		
Дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	1125	59507932	1741337
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130		
з бюджетом	1135	26496	772110
у тому числі з податку на прибуток	1136		
за розрахунками з нарахованих доходів боржника банку	1140		
за розрахунками з внутрішніх розрахунків боржника банку	1145		
Інші поточна дебіторська заборгованість	1155	387485155	603235554
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	14462747	9536074
Готівка	1166	13395880	9165426
Резерви з банків	1167	1066867	370648
Витрати майбутніх періодів	1170		1100600
Частина переїстрахування у страхових резервах	1180		
у тому числі в			
резервах довгострокових зобов'язань	1181		
резервах збитків або резервах належних виплат	1182		
резервах незароблених премій	1183		
інших страхових резервах	1184		
Інші оборотні активи	1190		
Усього за розділом II	1195	461482330	616385075
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибутті	1200		
Баланс	1300	586825744	1098646531

Назва показника	Код показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Підприємство / Метрика:	ЕКР	T100.1	T100.2
1	2	3	4
П А С И В			
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	93000000	93000000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401		
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410	10812882	10812882
Емісійний дохід	1411		
Надходження курсової різниці	1412		
Резервний капітал	1415	7343655	6553110
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	122172049	162604167

Назва показника	Код показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Параметр / Метрика:	ЕКР	T100.1	T100.2
1	2	3	4
Неоплачений капітал	1425		
Получений капітал	1430		
Інші резерви	1435		
Усього за розділом I	1495	273328586	274975159
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Повстали зобов'язання	1505		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515	152347964	197891235
Довгострокові забезпечення	1520		
Довгострокові забезпечення виграт персоналу	1521		
Цілісьове фінансування	1525		
Благоділля допомога	1526		
Страхові резерви	1530		
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531		
резерв збитків або резерв наведених виплат	1532		
резерв незароблених премій	1533		
інші страхові резерви	1534		
Викстатійні контракти	1535		
Примовні фонди	1540		
Резерв на виплату джек-поту	1545		
Усього за розділом II	1595	152347964	197891235
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	53275402	
Векселі видані	1605		
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610		212086280
товари, роботи, послуги	1615	135139903	367342658
розрахунками з бюджетом	1620	9087050	7688237
у тому числі з податку на прибуток	1621	7856037	7688237
розрахунками зі страхування	1625		
розрахунками з оплати праці	1630	1450450	
за наданими фінансовими	1635		
за розрахунками з учасниками	1640		
із внутрішніх розрахунків	1645		
за страховою діяльністю	1650		
Поточні забезпечення	1660	196389	5307382
Доходи майбутніх періодів	1665		
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670		
Інші поточні зобов'язання	1690		33355580
Усього за розділом III	1695	201149194	625780137
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700		
V. Нисте вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800		
Баланс	1900	586825744	1098646531

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

Форму № 2

Назва показника	Код показника	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Параметр / Метрика:	ЕКР	T100.1	T100.2
1	2	3	4
I. Фінансові результати			
Валовий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	575526248	805282306
Чисті зароблені страхові премії	2010		
Премії підписані, валова сума	2011		
Премії, передані у перестраховування	2012		
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013		
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-420689808	-668221977
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070		
Валовий:			
прибуток	2090	154836440	137060329
збиток	2095		
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105		
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110		
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111		
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112		
Інші операційні доходи	2120		
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121		
Дохід від перенесеного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122		
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123		
Адміністративні витрати	2130	-20497980	-50942867
Витрати на збут	2150	-65186902	
Інші операційні витрати	2180	-2634457	-6155535
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181		
Витрати від перенесеного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182		
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	66117101	73961927
збиток	2195		
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240		
Дохід від благодійної допомоги	2241		
Фінансові витрати	2250	-22982903	-29874163
Витрати від участі в капіталі	2255		



Назва показника	Код показника	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Пояснень / Матриця:	ЕКР	T100.1	T100.2
1	2	3	4
Інші витрати	2270		
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275		
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	43234198	44087764
збиток	2295		
Витрати (доход) з оподатку на прибуток	2300	-7787200	-7935798
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	35451998	36151966
збиток	2355		
II. Сукупний дохід			
Доходів (втрата) необоротних активів	2400		
Доходів (втрата) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445	6194575	
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	6194575	
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	6194575	
Сукупний дохід (2350 + 2355 + 2460)	2465	41646573	36151966
III. Елементи операційних витрат			
Матеріальні витрати	2500	33704150	7556611
Витрати на оплату праці	2505	60153472	109511103
Відрахування на соціальні заходи	2510	15947984	30116318
Амортизація	2515	208863223	172520582
Інші операційні витрати	2520	190740318	411616265
Разом	2550	509409147	731320379
IV. Різниця між показниками прибутковості акцій			
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605		
Відсоток ринкової ціни на одну просту акцію	2610		
Відсоток (збиток) на одну просту акцію	2615		
Відсоток на одну просту акцію	2650		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

Форма № 3

Назва показника	Код показника	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Пояснень / Матриця:	ЕКР	T100.1	T100.2
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	575526248	753076604
повернення податків і зборів	3005		
у тому числі: податку на додану вартість	3006		
цільового фінансування	3010		
отримання субсидій, дотатків	3011		
надходження авансів від покупців і замовників	3015		
повернення авансів	3020		
відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025		
боржників неустойки (штрафів, пені)	3035		
операційної сировини	3040		
отримання роєт, авторських винагород	3045		
страхових премій	3050		
надходження фінансових установ від повернення позик	3055	1205298740	2792755830
інші надходження	3095	204589858	37053262
Витрачання на оплату:			
товарів (робіт, послуг)	3100	-236108835	-752314670
праці	3105	-57124416	-91812557
відрахувань на соціальні заходи	3110	-19693948	-29929231
зобов'язань з податків і зборів	3115	-17530050	-24776000
зобов'язань з податку на прибуток	3116	-7950000	-6130000
зобов'язань з податку на додану вартість	3117		
зобов'язань з інших податків і зборів	3118		
авансів	3135		
повернення авансів	3140		
цільових внесків	3145		
зобов'язань за страховими контрактами	3150		
витрачання фінансових установ на надання позик	3155	-1405235200	-2644996900
інші витрачання	3190	-254649070	-41507959
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-49266573	-2451621
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від:			
реалізації фінансових інвестицій	3200		
реалізації необоротних активів	3205		
отримання відсотків	3215		
отримання дивідендів	3220		
деривативів	3225		
погашення позик	3230		
вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235		
інші надходження	3250		
Витрачання на:			
придбання фінансових інвестицій	3255		
придбання необоротних активів	3260		
виплати за деривативами	3270		
погашення позик	3275		

Назва показника	Код показника	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Параметр / Метрика	ЕКР	T100.1	T100.2
1	2	3	4
придбання до-вольного підприємства та інших господарської діяльності	3280		
інші придбання	3290		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295		
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від власного капіталу	3300		
отримання позик	3305		
продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		
інші надходження	3340		
Витрати на викуп власних акцій	3345		
платіжів за кредитом	3350		
сплати дивідендів	3355		
сплати податків	3360		
сплати заборгованості з фінансової гарантії	3365		
придбання частки в дочірньому підприємстві	3370		
виплати невикористовуваним часткам у дочірніх підприємствах	3375		
інші витрати	3390		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395		
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-4919775	-35516210
Залишок коштів на початок року	3405	14462747	17014368
Залишок коштів на кінець року	3410	9536074	14462747



Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
Форма № 3-З

Назва показника	Код показника	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	витрати	надходження	витрати
Параметр / Метрика	ЕКР	T100.1	T100.1	T100.2	T100.2
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Користування на:	3500				
амортизацію необоротних активів	3505		X		X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510				
збиток (прибуток) від нерезалізованих курсових різниць	3515				
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших нетрошових операцій	3520				
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521				
Зміна вартості активів, які одержуються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного вношення	3522				
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523				
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524				
Зменшення (збільшення) 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 продукцією, товарами, роботами, послугами	3553				
Зменшення (збільшення) інших поточних 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				
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	X		X	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3595				
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		X		X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та інших господарської одиниці	3235		X		X
інші надходження	3250		X		X
Витрати на придбання фінансових інвестицій	3255	X		X	
необоротних активів	3260	X		X	
Виплати за деривативами	3270		X		X
Витрати на надання позик	3275		X		X

Формы № 4

Alfred
(19,27036)

4155



Дані про діяльність ломбарду

станом на 01.01.2023 року

(звітний період: IV квартал 2022 року)

ПОВІДІ ЗАКРИТОГО ЛОМБАРДУ "МЕРКУРІЙ" ТОВ "МЕРКУРІ ТЕХНОЛОДЖІ" І КОМПАНІЯ

(найменування організації)

Назва показника	Код показника	За звітний період
Параметр / Метрика:	ЕКР	T100
1	2	3
Дані про кредитну діяльність		
Загальна сума наданих фінансових кредитів під заставу (LRD0110 + LRD0120 + LRD0130 + LRD0140 + LRD0150 + LRD0160 + LRD0170)	LRD0100	1405235200
Сума наданих фінансових кредитів під заставу виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	LRD0110	1405235200
Сума наданих фінансових кредитів під заставу побутової техніки	LRD0120	
Сума наданих фінансових кредитів під заставу автомобілів	LRD0130	
Сума наданих фінансових кредитів під заставу нерухомості	LRD0140	
Сума наданих фінансових кредитів під заставу цінних паперів	LRD0150	
Сума наданих фінансових кредитів під заставу нематеріальних прав	LRD0160	
Сума наданих фінансових кредитів під заставу іншого майна	LRD0170	
Оціночна вартість майна, прийнятого в заставу	LRD0200	2589752381
Загальна сума погашених фінансових кредитів	LRD0300	1230726641
Сума погашених фінансових кредитів за рахунок майна, наданого в заставу	LRD0310	24237800
Сума нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	LRD0400	542542648
Загальна сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами	LRD0500	501227708
Сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами за рахунок майна, наданого в заставу	LRD0510	6932463
Загальна сума отриманої неустойки (пені, штрафу) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами	LRD0600	
Сума отриманої неустойки (пені, штрафу) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами за рахунок майна, наданого в заставу	LRD0610	
Кошти, повернуті ломбардом заставодавцю	LRD0700	
Дані про доходи та витрати		
Загальна сума отриманого доходу (LRD0810 + LRD0820 + LRD0830 + LRD0840 + LRD0850 + LRD0860 + LRD0870 + LRD0880)	LRD0800	575526248
Сума отриманого доходу від нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	LRD0810	542542648
Сума отриманого доходу від нарахованої неустойки (пені, штрафу) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами	LRD0820	
Сума отриманого доходу від реалізації майна, наданого в заставу (за винятком податку на додану вартість)	LRD0830	32911600
Сума отриманого доходу від операцій зі зберігання майна	LRD0840	
Сума отриманого доходу від надання послуг з оцінки майна	LRD0850	
Сума отриманого доходу за агентськими договорами зі страховими компаніями	LRD0860	
Сума отриманого доходу від коштів, розміщених на депозитних рахунках у банках	LRD0870	
Сума отриманих інших доходів	LRD0880	72000
Загальна сума витрат (LRD0910 + LRD0920 + LRD0930 + LRD0940 + LRD0950 + LRD0960 + LRD0970 + LRD0980 + LRD0990)	LRD0900	540074250
Сума витрат на заробітну плату	LRD0910	60200000
Сума витрат на оренду	LRD0920	261210421
Сума витрат на охорону	LRD0930	47467252
Сума витрат на страхування	LRD0940	
Сума витрат на рекламу та маркетингові послуги	LRD0950	
Сума витрат на юридичні послуги	LRD0960	
Сума витрат на формування резерву для покриття ризиків	LRD0970	
Сума фінансових витрат	LRD0980	22882903
Сума інших витрат	LRD0990	148313674
Статистична інформація		
Загальна кількість наданих фінансових кредитів під заставу (LRD1010 + LRD1020 + LRD1030 + LRD1040 + LRD1050 + LRD1060 + LRD1070)	LRD1000	3401
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	LRD1010	3401
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу побутової техніки	LRD1020	
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу автомобілів	LRD1030	
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу нерухомості	LRD1040	
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу цінних паперів	LRD1050	
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу нематеріальних прав	LRD1060	

Назва показника	Код показника	За звітний період
Параметр / Метрика:	ЕКР	T100
1	2	3
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу іншого майна	LRD1070	
Кількість договорів, погашених за рахунок майна, вданого в заставу	LRD1100	65
Середньозважена річна процентна ставка за фінансовими кредитами	LRD1200	234

Керівник

(підпис)

Корольонкова Лілія Володимирівна

(ДПБ)





Звіт про склад активів та пасивів ломбарду

станом на 01.01.2023 року

(звітний період: IV квартал 2022 року)

ПОВНЕ ТОВАРИСТВО ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ТОВ "МЕРКУРІ ТЕХНОЛОДЖІ" І КОМПАНІЯ

(найменування організації)

Назва показника	Код показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Параметр - Метрика:	ЕКР	Т070_1	Т070_2
1	2	3	4
Активи			
Основні засоби, інші необоротні матеріальні активи нематеріальні активи (залишкова вартість)	LRB0010	125343414	482261456
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	LRB0020		
Грошові кошти	LRB0030	14462747	9536074
Запаси	LRB0040		
Векселі отримані	LRB0050		
Дебіторська заборгованість, усього (LRB0061 + LRB0062 + LRB0063 + LRB0064 + LRB0065)	LRB0060	447019583	605749001
Дебіторська заборгованість за наданими фінансовими кредитами	LRB0061	331769985	506205444
Дебіторська заборгованість за нарахованими відсотками за наданими фінансовими кредитами	LRB0062	55223955	96538895
Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страховими компаніями	LRB0063		
Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	LRB0064	26496	772110
Інша дебіторська заборгованість	LRB0065	59999147	2232552
Витрати майбутніх періодів	LRB0070		1100000
Усього активів (LRB0010 + LRB0020 + LRB0030 + LRB0040 + LRB0050 + LRB0060 + LRB0070)	LRB0080	586825744	1098646531
Пасиви			
Капітал, усього (LRB0091 + LRB0092 + LRB0093 + LRB0094 + LRB0095 + LRB0096 + LRB0097)	LRB0090	111156537	112370992
Статутний капітал	LRB0091	93000000	93000000
Пайовий капітал	LRB0092		
Додатковий вкладений капітал	LRB0093		
Інший додатковий капітал	LRB0094	10812882	10812882
Резервний капітал	LRB0095	7343655	8558110
Неоплачений капітал	LRB0096		
Видучений капітал	LRB0097		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	LRB0100	122172049	162604167
Власний капітал, усього (LRB0090 + LRB0100)	LRB0110	233328586	274975159
Залучені кошти на платній та безоплатній основі усього (LRB0121 + LRB0122 + LRB0123)	LRB0120	55275402	
Залучені кошти на платній та безоплатній основі від банків	LRB0121	55275402	
Залучені кошти на платній та безоплатній основі від юридичних осіб	LRB0122		
Залучені кошти на платній та безоплатній основі від фізичних осіб	LRB0123		
Зобов'язання за розрахунками, усього (LRB0131 + LRB0132 + LRB0133 + LRB0134)	LRB0130	298221756	823671372
Зобов'язання за розрахунками зі страховими компаніями	LRB0131		
Зобов'язання за розрахунками з бюджетом та позабюджетними фондами	LRB0132	9087050	7688237
Зобов'язання за розрахунками з учасниками	LRB0133		
Зобов'язання за розрахунками з іншими кредиторами	LRB0134	289134706	815983135
Векселі видані	LRB0140		
Доходи майбутніх періодів	LRB0150		
Усього пасивів (LRB0110 + LRB0120 + LRB0130 + LRB0140 + LRB0150)	LRB0160	586825744	1098646531

Керівник

(підпис)



Корольонкова Лідія Володимирівна

(підпис)

Інформація НБУ

Видано: 03.04.2023 16:51:29

Установа: Національний банк України

Звіт: Дані фінансової звітності

Ідентифікатор звіту: 5dabb9f3-beda-4c79-831a-4004da384a6f

Назва звіту: FR0 Дані фінансової звітності

Звітна дата: 01.01.2023

Назва файлу: 0037947721NBUFFR01000042122022.xml

Дата завантаження до системи НБУ: 03.04.2023 16:47:43

Стан: ПРИЙНЯТО ІЗ ЗАУВАЖЕННЯМИ

Повідомлення: ОК Контроль пройдено з зауваженнями:

Для даних, що відносяться до видатків код ознаки операції повинен дорівнювати "1".

Для аналізу:

EKP=FR003580,FR003585,FR023255,FR023260,FR023270,FR023275,FR023280,FR023290,FR023345,FR023350,FR023

Для даних, що відносяться до надходжень код ознаки операції повинен дорівнювати "2".

Для аналізу:

EKP=FR003505,FR023200,FR023205,FR023215,FR023220,FR023225,FR023230,FR023235,FR023250,FR023300,FR023

Залишок коштів на початок року (за непрямим методом) T100_1=0 повинен дорівнювати показнику FR001165 T100_1=14462747.

Для аналізу: EKP=FR023405

Залишок коштів на кінець року (за непрямим методом) T100_1=0 повинен дорівнювати показнику FR001165 T100_2=9536074.

Для аналізу: EKP=FR023415

Залишки коштів за прямим та непрямим методом не повинні бути одночасно наявні у файлі. null



