

ГРАНТЬЕ

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 01.01.2024 року (Додаток 2);
- Дані про діяльність ломбарду станом на 01.01.2024 року (Додаток 3);
- Дані фінансової звітності станом на 01.01.2024 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 фінансові компанії» від 14 грудня 2021 року № 1953-IX;

- 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 2023 рік відносно означених нижче критеріїв, тобто інформація, що буде отримана аудитором в результаті застосування критеріїв до предмету завдання за 2023 рік.

Аудитор вважає, що застосовні критерії є прийнятними для оцінки предмету 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 2023 рік.

Для формулювання нашого висновку щодо звітних даних за 2023 рік, серед іншого, ми виконали такі процедури:

- отримали розуміння процесу складання Ломбардом звітних даних за 2023 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 2023 року, та переконалися в тому, що звітні дані за 2023 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 2023 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 ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД «МЕРКУРІЙ» ТОВ «МЕРКУРІ ТЕХНОЛОДЖИ» І КОМПАНІЯ за 2023 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:

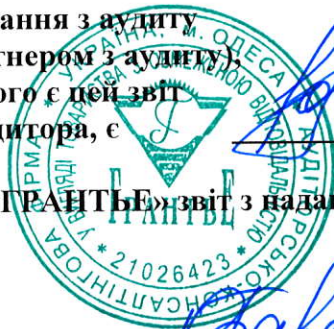
- Дані про склад активів та пасивів ломбарду станом на 01.01.2024 року (Додаток 2);
- Дані про діяльність ломбарду станом на 01.01.2024 року (Додаток 3);
- Дані фінансової звітності станом на 01.01.2024 року та

Основні відомості про умови договору на виконання завдання з надання впевненості

Договір надання аудиторських послуг № 40 від 01 квітня 2024 року.

Дата початку та дата закінчення виконання завдання з надання впевненості: з 01 квітня 2024 року по 29 травня 2024 року.

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



Юрій ТКАЧ

(номер реєстрації у Реєстрі 100054)

Від імені АКФ «ГРАНТЪ» звіт з надання впевненості підписав

Директор

Ольга ПАРХОМЕНКО

(реєстраційний номер 100048)

30.05.2024 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



Звіт про склад активів та пасивів ломбарду

станом на 01.01.2024 року
(звітний період: IV квартал 2023 року)

ПОВНЕ ТОВАРИСТВО ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ТОВ "МЕРКУРІ ТЕХНОЛОДЖИ" І КОМПАНІЯ
(найменування організації)

Назва показника	Код показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Параметр / Метрика:	ЕКР	T070_1	T070_2
1	2	3	4
Активи			
Основні засоби, інші необоротні матеріальні активи нематеріальні активи (залишкова вартість)	LRB0010	482261456	182711597
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	LRB0020		
Грошові кошти	LRB0030	9536074	74011979
Запаси	LRB0040		2395758
Векселі отримані	LRB0050		
Дебіторська заборгованість, усього (LRB0061 + LRB0062 + LRB0063 + LRB0064 + LRB0065)	LRB0060	605749001	860387795
Дебіторська заборгованість за наданими фінансовими кредитами	LRB0061	506205444	730685286
Дебіторська заборгованість за нарахованими відсотками за наданими фінансовими кредитами	LRB0062	96538895	127960024
Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страховими компаніями	LRB0063		
Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	LRB0064	772110	1251270
Інша дебіторська заборгованість	LRB0065	2232552	491215
Витрати майбутніх періодів	LRB0070	1100000	1526680
Усього активів (LRB0010 + LRB0020 + LRB0030 + LRB0040 + LRB0050 + LRB0060 + LRB0070)	LRB0080	1098646531	1121033809
Пасиви			
Капітал, усього (LRB0091 + LRB0092 + LRB0093 + LRB0094 + LRB0095 + LRB0096 + LRB0097)	LRB0090	112370992	112370992
Статутний капітал	LRB0091	93000000	93000000
Пайовий капітал	LRB0092		
Додатковий вкладений капітал	LRB0093		
Інший додатковий капітал	LRB0094	10812882	10812882
Резервний капітал	LRB0095	8558110	8558110
Неоплачений капітал	LRB0096		
Вилучений капітал	LRB0097		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	LRB0100	162604167	87923949
Власний капітал, усього (LRB0090 + LRB0100)	LRB0110	274975159	200294941
Залучені кошти на платній та безоплатній основі усього (LRB0121 + LRB0122 + LRB0123)	LRB0120		
Залучені кошти на платній та безоплатній основі від банків	LRB0121		
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	823671372	920738868
Зобов'язання за розрахунками зі страховими компаніями	LRB0131		
Зобов'язання за розрахунками з бюджетом та позабюджетними фондами	LRB0132	7688237	
Зобов'язання за розрахунками з учасниками	LRB0133		
Зобов'язання за розрахунками з іншими кредиторами	LRB0134	815983135	920738868
Векселі видані	LRB0140		
Доходи майбутніх періодів	LRB0150		
Усього пасивів (LRB0110 + LRB0120 + LRB0130 + LRB0140 + LRB0150)	LRB0160	1098646531	1121033809

Керівник

(підпис)

Коровьонкова Лілія Володимирівна

(ПІБ)

Інформація НБУ

Отримано: 01.03.2024 13:15:49
Установа: Національний банк України
Звіт: Дані про склад активів та пасивів ломбарду

Ідентифікатор звіту: 6d847be8-9b20-46f8-912d-612bf557f113
Назва звіту: LRB Звіт про склад активів та пасивів ломбарду
Звітна дата: 01.01.2024
Назва файлу: 0037947721NBUFLR0B000022122023.xml
Дата завантаження до системи НБУ: 01.03.2024 13:13:29
Стан: ПРИЙНЯТО
Повідомлення: ОК



Дані про діяльність ломбарду

станом на 01.01.2024 року
(звітний період: IV квартал 2023 року)

ПОВНЕ ТОВАРИСТВО ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ТОВ "МЕРКУРІ ТЕХНОЛОДЖИ" 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	2122946400
Сума наданих фінансових кредитів під заставу виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	LRD0110	2122946400
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 немайнових прав	LRD0160	
Сума наданих фінансових кредитів під заставу іншого майна	LRD0170	
Оціночна вартість майна, прийнятого в заставу	LRD0200	3252800857
Загальна сума погашених фінансових кредитів	LRD0300	1898466558
Сума погашених фінансових кредитів за рахунок майна, наданого в заставу	LRD0310	3088768
Сума нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	LRD0400	635048180
Загальна сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами	LRD0500	603627051
Сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами за рахунок майна, наданого в заставу	LRD0510	504746
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	936774959
Сума отриманого доходу від нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	LRD0810	635048180
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	3621235
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	298105544
Загальна сума витрат (LRD0910 + LRD0920 + LRD0930 + LRD0940 + LRD0950 + LRD0960 + LRD0970 + LRD0980 + LRD0990)	LRD0900	1011455177
Сума витрат на заробітну плату	LRD0910	72703510
Сума витрат на оренду	LRD0920	259740920
Сума витрат на охорону	LRD0930	45200732
Сума витрат на страхування	LRD0940	19174348
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	29668502
Сума інших витрат	LRD0990	584967165
Статистична інформація		
Загальна кількість наданих фінансових кредитів під заставу (LRD1010 + LRD1020 + LRD1030 + LRD1040 + LRD1050 + LRD1060 + LRD1070)	LRD1000	3226
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	LRD1010	3226
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 немайнових прав	LRD1060	
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу іншого майна	LRD1070	
Кількість договорів, погашених за рахунок майна, наданого в заставу	LRD1100	16
Середньозважена річна процентна ставка за фінансовими кредитами	LRD1200	234

Керівник

(підпис)

Коровьонкова Лілія Володимирівна

(ПІБ)

Інформація НБУ

Отримано: 01.03.2024 13:15:51
Установа: Національний банк України
Звіт: Дані про діяльність ломбарду

Ідентифікатор звіту: 870488d3-8c1a-4dfe- a1eb-28aa1834de66
Назва звіту: LRD Дані про діяльність ломбарду
Звітна дата: 01.01.2024
Назва файлу: 0037947721NBUFLR0D000022122023.xml
Дата завантаження до системи НБУ: 01.03.2024 13:13:27
Стан: ПРИЙНЯТО
Повідомлення: ОК



Дані фінансової звітності
станом на 01.01.2024 року
(звітний період: 2023 рік)

ПОВНЕ ТОВАРИСТВО ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ТОВ "МЕРКУРІ ТЕХНОЛОДЖИ" І КОМПАНІЯ
(найменування організації)

Середня кількість працівників 16

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
Форма № 1

Назва показника	Код показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Параметр / 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		
Незавершені капітальні інвестиції	1005		
Основні засоби	1010	482261456	182711597
первісна вартість	1011	724564704	288638490
знос	1012	242303248	105926893
Інвестиційна нерухомість	1015		
первісна вартість	1016		
знос інвестиційної нерухомості	1017		
Довгострокові біологічні активи	1020		
первісна вартість	1021		
накопичена амортизація	1022		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040		
Відстрочені податкові активи	1045		
Гудвіл	1050		
Відстрочені аквізиційні витрати	1060		
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	482261456	182711597
II. Оборотні активи			
Запаси	1100		2395758
Виробничі запаси	1101		
Незавершене виробництво	1102		
Готова продукція	1103		
Товари	1104		
Поточні біологічні активи	1110		
Депозити перестрахування	1115		
Векселі одержані	1120		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1741337	
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130		
з бюджетом	1135	772110	1251270
у тому числі з податку на прибуток	1136		
за розрахунками з нарахованих доходів боржника банку	1140		
за розрахунками з внутрішніх розрахунків боржника банку	1145		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	603235554	859136525
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	9536074	74011979
Готівка	1166	9165426	31401576
Рахунки в банках	1167	370648	42610403
Витрати майбутніх періодів	1170	1100000	1526680
Частка перестраховика 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	616385075	938322212
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200		
Баланс	1300	1098646531	1121033809

Назва показника	Код показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Параметр / 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		
Накопичені курсові різниці	1412		

Назва показника	Код показника	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
<i>Параметр / Метрика:</i>	<i>ЕКР</i>	<i>T100_1</i>	<i>T100_2</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Резервний капітал	1415	8558110	8558110
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	162604167	87923949
Неоплачений капітал	1425	()	()
Вилучений капітал	1430	()	()
Інші резерви	1435		
Усього за розділом I	1495	274975159	200294941
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Пенсійні зобов'язання	1505		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515	197891235	78833994
Довгострокові забезпечення	1520		
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521		
Цільове фінансування	1525		
Благодійна допомога	1526		
Страхові резерви	1530		
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531		
резерв збитків або резерв належних виплат	1532		
резерв незароблених премій	1533		
інші страхові резерви	1534		
Інвестиційні контракти	1535		
Призовий фонд	1540		
Резерв на виплату джек-поту	1545		
Усього за розділом II	1595	197891235	78833994
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600		
Векселі видані	1605		
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	212086280	174357302
товари, роботи, послуги	1615	367342658	665926099
розрахунками з бюджетом	1620	7688237	
у тому числі з податку на прибуток	1621	7688237	
розрахунками зі страхування	1625		
розрахунками з оплати праці	1630		463
за одержаними авансами	1635		
за розрахунками з учасниками	1640		
із внутрішніх розрахунків	1645		
за страховою діяльністю	1650		
Поточні забезпечення	1660	5307382	1621010
Доходи майбутніх періодів	1665		
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670		
Інші поточні зобов'язання	1690	33355580	
Усього за розділом III	1695	625780137	841904874
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	1098646531	1121033809

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

Назва показника	Код показника	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
<i>Параметр / Метрика:</i>	<i>ЕКР</i>	<i>T100_1</i>	<i>T100_2</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
I. Фінансові результати			
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	638746015	575526248
Чисті зароблені страхові премії	2010		
Премії підписані, валова сума	2011		
Премії, передані у перестрахування	2012		
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013		
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-397769328)	(-420689808)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	()	()
Валовий:			
прибуток	2090	240976687	154836440
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 первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122		
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123		
Адміністративні витрати	2130	(-37583735)	(-20897980)
Витрати на збут	2150	(-57481046)	(-65186902)
Інші операційні витрати	2180	(-553700)	(-2634457)
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	145358206	66117101
збиток	2195	()	()
Доход від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		

Назва показника	Код показника	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
<i>Параметр / Метрика:</i>	<i>ЕКР</i>	<i>T100_1</i>	<i>T100_2</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Інші доходи	2240	298028944	
Дохід від благодійної допомоги	2241		
Фінансові витрати	2250	(-29668502)	(-22882903)
Втрати від участі в капіталі	2255	()	()
Інші витрати	2270	(-488398866)	()
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275		
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290		43234198
збиток	2295	(-74680218)	()
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300		-7782200
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350		35451998
збиток	2355	(-74680218)	()
II. Сукупний дохід			
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445		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	-74680218	41646573
III. Елементи операційних витрат			
Матеріальні затрати	2500	3593514	33704150
Витрати на оплату праці	2505	72703510	60153472
Відрахування на соціальні заходи	2510	19174348	15947984
Амортизація	2515	174773968	208863223
Інші операційні витрати	2520	223142469	190740318
Разом	2550	493387809	509409147
IV. Розрахунок показників прибутковості акцій			
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605		
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610		
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615		
Дивіденди 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
<i>Параметр / Метрика:</i>	<i>ЕКР</i>	<i>T100_1</i>	<i>T100_2</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	603122305	575526248
повернення податків і зборів	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
цільового фінансування	3010		
отримання субсидій, дотацій	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 оренди	3040		
отримання роялті, авторських винагород	3045		
страхових премій	3050		
надходження фінансових установ від повернення позик	3055	1895377790	1205298740
інші надходження	3095	56041072	204589858
Витрачання на оплату:			
товарів (робіт, послуг)	3100	(-178311771)	(-236108835)
праці	3105	(-60253550)	(-57124416)
відрахувань на соціальні заходи	3110	(-19599082)	(-19693948)
зобов'язань з податків і зборів	3115	(-12392727)	(-17530050)
зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-7800000)	(-7950000)
зобов'язань з податку на додану вартість	3117	()	()
зобов'язань з інших податків і зборів	3118	()	()
авансів	3135	()	()
повернення авансів	3140	(-2094500)	()
цільових внесків	3145	()	()
зобов'язань за страховими контрактами	3150	()	()
витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-2122946400)	(-1405235200)
інші витрачання	3190	(-94466732)	(-254649070)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	64475905	-4926673
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від:			
реалізації фінансових інвестицій	3200		
реалізації необоротних активів	3205		
отриманих відсотків	3215		
отриманих дивідендів	3220		
деривативів	3225		
погашення позик	3230		
вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235		

Назва показника	Код показника	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
<i>Параметр / Метрика:</i>	<i>ЕКР</i>	<i>T100_1</i>	<i>T100_2</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
інші надходження	3250		
Витрачання на:			
придбання фінансових інвестицій	3255	() ()	
придбання необоротних активів	3260	() ()	
виплати за деривативами	3270	() ()	
надання позик	3275	() ()	
придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	() ()	
інші платежі	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		
Витрачання на:			
вкуп власних акцій	3345	() ()	
погашення позик	3350		
сплату дивідендів	3355	() ()	
сплату відсотків	3360	() ()	
сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	() ()	
придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	() ()	
виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	() ()	
інші платежі	3390	() ()	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395		
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	64475905	-4919775
Залишок коштів на початок року	3405	9536074	14462747
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	74011979	9536074

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

Форма № 3-н

Назва показника	Код показника	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
<i>Параметр / Метрика:</i>	<i>ЕКР</i>	<i>T100_1</i>	<i>T100_1</i>	<i>T100_2</i>	<i>T100_2</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
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 та 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				
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	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		X		X
	3235		X		X

Назва показника	Код показника	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
Параметр / Метрика:	ЕКР	T100_1	T100_1	T100_2	T100_2
1	2	3	4	5	6
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці					
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		X		X
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280		X		X
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
продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		X		X
інші надходження	3340		X		X
Витрачання на:					
викуп власних акцій	3345	X		X	
погашення позик	3350	X		X	
сплату дивідендів	3355	X		X	
сплату відсотків	3360	X		X	
сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X		X	
придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X		X	
виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X		X	
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
Форма № 4

Назва показника	Код показника	Належить власникам материнської компанії							Неконтрольована частка
		Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	93000000		10812882	8558110	162604167			
Коригування:									
зміна облікової політики	4005								
виправлення помилок	4010								
інші зміни	4090								
Скоригований залишок на початок року	4095	93000000		10812882	8558110	162604167			
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					-74680218			
Інший сукупний дохід за звітний період:	4110								
дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111								
дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112								
накопичені курсові різниці	4113								
частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114								
інший сукупний дохід	4116								
Розподіл прибутку:									
виплати власникам (дивіденди)	4200								
спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								
відрахування до резервного капіталу	4210								
сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215								
сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220								
сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225								
Внески учасників:									
внески до капіталу	4240								
погашення заборгованості з капіталу	4245								
Вилучення капіталу:									
викуп акцій (часток)	4260								
перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								
анулювання викуплених акцій (часток)	4270								
вилучення частки в капіталі	4275								
зменшення номінальної вартості акцій	4280								
інші зміни в капіталі	4290								
придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291								
Разом змін у капіталі	4295					-74680218			
Залишок на кінець року	4300	93000000		10812882	8558110	87923949			

Керівник

(підпис)

Коровьонкова Лілія Володимирівна
(ПІБ)

Інформація НБУ

Отримано: 01.03.2024 13:15:52
Установа: Національний банк України
Звіт: Дані фінансової звітності

Ідентифікатор звіту: 4f467451-8e64-404c-9842-20961e47b1fb

Назва звіту: FR0 Дані фінансової звітності

Звітна дата: 01.01.2024

Назва файлу: 0037947721NBUFR01000035122023.xml

Дата завантаження до системи НБУ: 01.03.2024 13:13:26

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,FR023355,FR023360,FR023365

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,FR023305,FR023310,FR02334

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

Для аналізу: ЕКР=FR023405

Залишок коштів на кінець року (за непрямым методом) T100_1=0 повинен дорівнювати показнику FR001165 T100_2=74011979.

Для аналізу: ЕКР=FR023415

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