



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, сайт: www.grantye.com

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Адресат: Керівництво ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ПРИВАТНЕ ТОВ "ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД" І КОМПАНІЯ; НБУ

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД «МЕРКУРІЙ» ПРИВАТНЕ ТОВ «ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД» І КОМПАНІЯ (код ЄДРПОУ 37947721, місцезнаходження місто Одеса, пр. Шевченка, будинок 6, корпус 3), що складається з балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2021 року та відповідних звітів про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2021 рік, рух грошових коштів та власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД «МЕРКУРІЙ» ПРИВАТНЕ ТОВ «ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД» І КОМПАНІЯ на 31.12.2021 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА) та вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність». Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Незалежність

Ми є незалежними по відношенню до Ломбарду згідно з *Кодексом етики професійних бухгалтерів* Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовуваними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період згідно МСА 701. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та під час формування думки щодо неї. При цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

В результаті аудиту фінансової звітності ми дійшли до висновку про відсутність ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Припущення щодо безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку 22 «ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОГО ПЕРІОДУ» фінансової звітності, в якій розкривається судження управлінського персоналу щодо впливу на діяльність Ломбарду військової агресії та її наслідків. Як зазначено в цій Примітці, ці події, вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під сумнів здатність Ломбарду продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Під час аудиторської перевірки, ми виявили що управлінський персонал планує вживання заходів для покращення показників діяльності та розвитку Ломбарду у майбутньому. Зібрані докази та аналіз діяльності не дають аудитору підстав сумніватися в здатності Ломбарду безперервно продовжувати свою діяльність у близькому майбутньому. Але, також ми дійшли висновку, що довгострокові прогнози розвитку ситуації та відповідних негативних наслідків дуже складно надавати через непередбачуваність військових дій рф. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї (Інша інформація)

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації стосовно річних звітних даних та містить:

- Дані про склад активів та пасивів ломбарду станом на 01.01.2022 року;
- Дані про діяльність ломбарду станом на 01.01.2022 року,

але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо, на основі проведеної нами роботи, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Ломбарду продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це

застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Ломбард чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Ломбарду.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності 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 аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- приходимо до висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, приходимо до висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми приходимо до висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Ломбард припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми

виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо формування (зміни) статутного (складеного/пайового) капіталу суб'єкта господарювання.

Статутний капітал ломбарду складає 930 тис. грн. Станом на 31.12.2021 року загальний розмір власного капіталу ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД «МЕРКУРІЙ» ПРИВАТНЕ ТОВ «ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД» І КОМПАНІЯ складає 2 333 тис. грн., з яких зареєстрований статутний капітал складає 930 тис. грн., додатковий капітал складає 108 тис. грн., резервний капітал складає 73 тис. грн. та нерозподілений прибуток складає 1 222 тис. грн. Розмір статутного капіталу відповідає вимогам чинного законодавства України.

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо обов'язкових критеріїв і нормативів достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій, додержання інших показників і вимог, що обмежують ризики за операціями з фінансовими активами.

Власний капітал ломбарду на 31.12.2021р – 2 333 тис. грн. Резервний капітал на 31.12.2021р. – 73 тис. грн. Ломбард дотримується вимог щодо достатності капіталу.

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо формування, ведення обліку, достатності та адекватності сформованих резервів відповідно до законодавства.

Станом на 31.12.2021р. резервний капітал складає 73 тис. грн., забезпечення виплат відпусток складають 2 тис. грн. Інші резерви не сформовані.

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо встановлених фінансових нормативів та застосованих заходів впливу до фінансової групи, у разі входження суб'єкта господарювання до такої.

Ломбард не входить до фінансової групи.

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо структури інвестиційного портфелю із зазначенням реквізитів емітента (назва, код за ЄДРПОУ), суми, ознаки фіктивності тощо.

Ломбард не має інвестиційного портфелю

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо заборони залучення фінансових активів від фізичних осіб із зобов'язанням щодо наступного їх повернення.

Ломбард не залучає фінансові активи від фізичних осіб із зобов'язанням щодо наступного їх повернення

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо допустимості суміщення окремих господарських операцій, на провадження яких суб'єкт отримав ліцензію.

Виключним видом діяльності ломбарду є надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, та надання супровідних (супутніх) послуг

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо надання фінансових послуг на підставі договору у відповідності до законодавства та внутрішніх правил надання фінансових послуг суб'єктом господарювання.

Ломбард дотримується затверджених внутрішніх правил при наданні фінансових послуг, які

відповідають встановленим до таких правил вимогам Закону «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» та Положення, та укладає договори з надання фінансових послуг виключно відповідно до таких правил.

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо розміщення інформації на власному веб-сайті (веб-сторінці) та забезпечення її актуальності.

ПТ Ломбард «Меркурій» має власну веб-сторінку <http://www.lombard-mercuriy.com/>, яка забезпечує користувачів інформацією про фінансовий стан ломбарду

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо прийняття рішень у разі конфлікту інтересів.

Ломбард дотримується вимог статті 10 Закону «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», щодо прийняття рішень у разі конфлікту інтересів

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо відповідності приміщень, у яких здійснюється суб'єктом господарювання обслуговування клієнтів (споживачів), доступності для осіб з інвалідністю та інших маломобільних груп населення відповідно до державних будівельних норм, правил і стандартів, що документально підтверджується фахівцем з питань технічного обстеження будівель та споруд, який має кваліфікаційний сертифікат.

Відповідність приміщень, фахівцем з питань технічного обстеження будівель та споруд, який має кваліфікаційний сертифікат, документально не підтверджується.

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо внесення суб'єктом господарювання інформації про всі свої відокремлені підрозділи до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань та до Державного реєстру фінансових установ відповідно до вимог, установлених законодавством.

Інформація про всі відокремлені підрозділи Ломбарду внесена фінансовою установою до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань та до Державного реєстру фінансових установ.

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо внутрішнього контролю та внутрішнього аудиту.

Служба внутрішнього аудиту (контролю) ломбарду, створена та діє відповідно до законодавства України та внутрішніх документів ломбарду, здійснює нагляд за поточною діяльністю ломбарду, контроль за дотриманням ломбардом та його працівниками законів, нормативно-правових актів органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, та рішень органів управління ломбарду, здійснює перевірку результатів поточної фінансової діяльності ломбарду, а також виконує інші функції та завдання, передбачені законодавством та внутрішніми документами ломбарду. Внутрішній аудитор здійснює свою діяльність на підставі Положення про внутрішній аудит (контроль), затвердженого наказом директора від 14.12.2017 року № 35/ОД. Результати проведення внутрішнього аудиту за 2021 рік відображені у Звіті внутрішнього аудитора за результатами перевірки фінансово - господарської діяльності за період з 01.01.2021 по 31.12.2021 р., затвердженого Протоколом №1 Зборів Засновників від 20.01.2022 року.

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо готівкових розрахунків.

Ломбардом дотримуються вимоги законодавства щодо готівкових розрахунків. Готівкові розрахунки з клієнтами Ломбарду проводяться із застосуванням РРО.

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо зберігання

грошових коштів і документів та наявності необхідних засобів безпеки (зокрема сейфи для зберігання грошових коштів, охоронну сигналізацію та/або відповідну охорону). Приміщення філій ПТ ЛОМБАРД «МЕРКУРІЙ», де здійснюється прийом ювелірних та побутових виробів з дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння в якості застави при наданні фінансових кредитів, обладнані вогнетривкими сейфами, охоронною та пожежною сигналізацією.

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо розкриття інформації щодо порядку формування статутного капіталу (історія походження коштів).
Складений капітал ПТ ЛОМБАРД «МЕРКУРІЙ» сформований зі вкладів Засновників:
- ПРИВАТНЕ ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД" 846,3 тис. грн
- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЄВРОЛУЧ" – 83,7 тис. грн
Внески Учасників формуються виключно в грошовій формі, що відповідає вимогам законодавства України.

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо розкриття джерела походження складових частин власного капіталу (капітал у дооцінках, внески до додаткового капіталу).
Розкриття джерела походження складових частин власного капіталу описано у примітках.

Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо розкриття інформації з урахуванням вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності у тому числі відносно методів оцінки справедливої вартості активів.
Примітки до річної фінансової звітності Ломбарду не розкривають всю інформацію відповідно до МСФЗ

Дотримання Ломбардом вимог законодавства щодо наявності у нього окремого нежитлового приміщення (на правах власності або користування), призначеного для надання фінансових послуг та супровідних (супутніх) послуг Ломбарду (з урахуванням вимог щодо заборони розташування приміщення ломбарду в малих архітектурних формах, тимчасових або некапітальних спорудах), і спеціального місця зберігання заставленого майна.
Ломбард орендує нежитлові приміщення, розташовані в спорудах капітального будівництва та спеціального місця зберігання заставленого майна

Дотримання ломбардом вимог законодавства щодо наявності у нього облікової та реєструючої системи (програмне забезпечення та спеціальне технічне обладнання), які відповідають вимогам законодавства, і передбачають ведення обліку операцій з надання фінансових послуг споживачам та подання звітності до НБУ.
Облік ломбардних операцій здійснюється за допомогою облікової та реєструючої системи, що відповідає вимогам

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО 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 5561307
Вебсайт	www.grantye.com
Вебсторінка	audit@grantye.com

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЛОМБАРД

Повне найменування	ПОВНЕ ТОВАРИСТВО ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ПРИВАТНЕ ТОВ "ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД" І КОМПАНІЯ (ПТ ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ")
Ідентифікаційний код	37947721
Місцезнаходження	Україна, місто Одеса, пр. Шевченка, будинок 6, корпус 3
Дата державної реєстрації	Дата запису: 29.11.2011 Номер запису: 1 556 102 0000 042924
Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи та ліцензії	Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи ЛД № Г0000089 видане 30 листопада 2020 року Національним банком України, реєстраційний номер 15102737 згідно Розпорядження Комісії від 21.09.2012 р. № 1424, код фінансової установи 15 Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи ЛД № Г0000485 видане 11.01.2022 року Національним банком України, реєстраційний номер 15102737 згідно Розпорядження НАЦКОМФІНПОСЛУГ від 21.09.2012 р. № 1424, код фінансової установи 15
Основний вид діяльності відповідно до статутних документів	64.92 Інші види кредитування
Зареєстрований статутний капітал, грн.	930 000.00 грн.

Засновники ломбарду	ПРИВАТНЕ ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД" Адреса засновника: лондон, 126-128, аксбрідж роад, елієнг, СПОЛУЧЕНЕ КОРОЛІВСТВО Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 846 300.00 Частка (%): 91,0000% ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЄВРОЛУЧ" Код ЄДРПОУ засновника: 32067333 Адреса засновника: 65058, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ПРОСПЕКТ ШЕВЧЕНКА,, будинок 6, корпус 3 Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 83 700.00 Частка (%): 9,0000%
Інформація про кінцевого бенефіціарного власника (контролера) юридичної особи	ГЕРАСИМОВ АРТУР МИКОЛАЙОВИЧ Україна, 15012, Одеська обл., місто Одеса, пров.Мукачівський, будинок 6, квартира54 Тип бенефіціарного володіння: Прямий вирішальний вплив Відсоток частки статутного капіталу в юридичній особі або відсоток права голосу в юридичній особі: 91
Дані про відокремлені підрозділи юридичної особи	<u>ФІЛІЯ №6 ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ПРИВАТНЕ ТОВ "ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД" І КОМПАНІЯ</u> Код ЄДРПОУ ВП: 38438499 Місцезнаходження ВП: Україна, місто Одеса, ВУЛИЦЯ КОСМОНАВТІВ, будинок 32 <u>ФІЛІЯ №4 ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ПРИВАТНЕ ТОВ "ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД" І КОМПАНІЯ</u> Код ЄДРПОУ ВП: 38438436 Місцезнаходження ВП: Україна, місто Одеса, ВУЛИЦЯ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 49, квартира 2А <u>ФІЛІЯ №3 ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ПРИВАТНЕ ТОВ "ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД" І КОМПАНІЯ</u> Код ЄДРПОУ ВП: 38439073 Місцезнаходження ВП: 65006, Одеська обл., місто Одеса, Суворовський район, ВУЛИЦЯ КРАСНОСЛОБІДСЬКА, будинок 42 <u>ФІЛІЯ №2 ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ПРИВАТНЕ ТОВ "ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД" І КОМПАНІЯ</u> Код ЄДРПОУ ВП: 38439047 Місцезнаходження ВП: Україна, місто Одеса, ВУЛИЦЯ ПУШКІНСЬКА, будинок 76

Дані про відокремлені підрозділи юридичної особи	<u>ФІЛІЯ № 9 ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ПРИВАТНЕ ТОВ "ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД" І КОМПАНІЯ</u> Код ЄДРПОУ ВП: 41917242 Місцезнаходження ВП: Україна, місто Одеса, ВУЛИЦЯ АКАДЕМІКА КОРОЛЬОВА, будинок 92 ФІЛІЯ №5 ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ПРИВАТНЕ ТОВ "ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД" І КОМПАНІЯ Код ЄДРПОУ ВП: 38438462 Місцезнаходження ВП: 65059, Одеська обл., місто Одеса, Київський район, ПРОСПЕКТ АДМІРАЛЬСЬКИЙ, будинок 37 ФІЛІЯ №1 ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ПРИВАТНЕ ТОВ "ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД" І КОМПАНІЯ Код ЄДРПОУ ВП: 38439010 Місцезнаходження ВП: 65058, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ПРОСПЕКТ ШЕВЧЕНКА, будинок 6, корпус 3 <u>ФІЛІЯ № 10 ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД "МЕРКУРІЙ" ПРИВАТНЕ ТОВ "ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД" І КОМПАНІЯ</u> Код ЄДРПОУ ВП: 44134402 Місцезнаходження ВП: Україна, 65088, місто Одеса, ВУЛИЦЯ ЛЕВІТАНА, будинок 62 А
Веб-сайт ломбарду	http://www.lombard-mercuriy.com/

Основні відомості про умови договору та аудиторську перевірку

Аудиторська перевірка проводилася згідно договору № 40 від 30 серпня 2022 року.

Період, яким охоплено проведення аудиту: Перевірку ПОВНОГО ТОВАРИСТВА ЛОМБАРД «МЕРКУРІЙ» ПРИВАТНЕ ТОВ «ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД» І КОМПАНІЯ проведено за період з 01 січня 2021 року по 31 грудня 2021 року.

Дата початку та дата закінчення аудиту: ПОВНЕ ТОВАРИСТВО ЛОМБАРД «МЕРКУРІЙ» ПРИВАТНЕ ТОВ «ГОЛДЕН КЛАБ ЛІМІТЕД» І КОМПАНІЯ заключило угоду про проведення обов'язкового аудиту та перевірялося аудиторами з 23 вересня 2022 року по 03 жовтня 2022 року.

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



Олег ШЕВЧЕНКО
(номер реєстрації у Реєстрі 100056)

65012, м. Одеса, вул. Велика Арнаутська, буд. 15

03.10.2022 року