

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА
"ФОРУМ"

Код за ЄДРПОУ 23070374

Місцезнаходження: 01054, місто КИЇВ, вулиця
ГОНЧАРА ОЛЕСЯ, будинок 35

Реєстровий номер у Реєстрі аудиторів та суб'єктів
аудиторської діяльності: 0733



ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ

Керівництву ТОВ "ФК "ФАЛЬКОН"
НАЦІОНАЛЬНОМУ БАНКУ УКРАЇНИ

ЗВІТ З НАДАННЯ ОБМЕЖЕНОЇ ВПЕВНЕНOSTI ЩОДО РІЧНИХ ЗВІТНИХ ДАНИХ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ФАЛЬКОН" за 2024 рік

I. Звіт з надання впевненості щодо інформації, зазначеної у річних звітних даних

Звіт складено у відповідності до:

- Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації" (переглянутий) (надалі – МСЗНВ 3000);
- Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VIII.

Ідентифікація та опис інформації про предмет завдання

Ми виконали завдання з надання обмеженої впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо відповідності річних звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ФАЛЬКОН" (надалі по тексту – Товариство) за 2024 рік, у відповідності до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації", а також вимог чинного законодавства України.

Застосовні критерії

Критеріями, застосованими до обсягу нашого завдання, були:

- Закон України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 р. № 2258-VIII (зі змінами і доповненнями);
- Постанова Правління НБУ "Про затвердження Положення про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг" від 29.12.2023 р. № 199 (зі змінами і доповненнями).

Критерії, за допомогою яких було оцінено звітні дані, містяться у Постанові Правління НБУ "Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України" від 25.11.2021 р. № 123 та полягають у підтвердженні достовірності річних звітних даних, а саме, чи складені вони на підставі даних бухгалтерського обліку за відповідний період і містять показники діяльності, що не суперечать один одному та є порівняними.

Конкретна мета

Метою завдання є надання обмеженої впевненості щодо відповідності річних звітних даних Правилам складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених Постановою Правління Національного банку України від 25.11.2021 р. № 123 (надалі по тексту – Постанова НБУ № 123).

Обмеження щодо розповсюдження

Оскільки застосовні критерії визначені у Постанові НБУ № 123 розроблені Правлінням Національного банку України з регуляторними цілями, попереджаємо, що інформація з предмета завдання може не підходити для іншої мети.

Оскільки цей Звіт складений для надання виключно до Національного банку України, в результаті чого він не може використовуватися для інших цілей і не може бути розповсюдженим між іншими сторонами, ніж Керівництво та Національний банк України.

Відносна відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання звітних даних, відповідно до чинного законодавства України, Постанови НБУ № 123 та за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання звітних даних, що не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відносна відповідальність практикуючого фахівця

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо відповідності річних звітних даних Товариства за 2024 рік вимогам Постанови НБУ № 123.

Ми виконали наше завдання з надання впевненості відповідно до Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації" (далі — МСЗНВ 3000). Цей стандарт вимагає від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання завдання для отримання достатніх і прийнятних доказів для того, щоб надати висновок, призначений підвищити ступінь довіри користувачів, інших ніж відповідальна сторона, до звітних даних Товариства за відповідними критеріями.

Ми отримали розуміння предмета перевірки та інших обставин завдання, в мірі, достатній для можливості ідентифікувати та оцінити ризики суттєвого викривлення предмета завдання, та отримання таким чином основи для розробки й виконання процедур у відповідь на оцінені ризики і достатньої впевненості на підтримку свого висновку.

Отримуючи розуміння предмета завдання та інших обставин завдання ми також отримали розуміння внутрішнього контролю за підготовкою інформації для предмета завдання доречного до завдання, що включало оцінку конструкції тих заходів контролю, які є доречними до завдання.

На основі свого розуміння ми ідентифікували та оцінили ризики суттєвого викривлення предмета завдання, розробили й виконали процедури у відповідь на оцінені ризики та отримали достатню впевненість на підтримку свого висновку.

Застосовні вимоги контролю якості

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи управління якістю, які розроблено ТОВ АФ "ФОРУМ" відповідно до вимог Міжнародного стандарту управління якістю 1 «Управління якістю для фірм, що виконують аудити чи огляди фінансової звітності, або інші завдання з надання впевненості чи супутніх послуг».

Метою створення та підтримання системи управління якістю ТОВ АФ "ФОРУМ", є отримання достатньої впевненості у тому, що:

- сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог;
- звіти які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми виконали завдання з надання обмеженої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 р. № 2258-VIII до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації, яка

міститься у Річних звітних даних, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ, які ґрунтуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Огляд виконаної роботи

Планування та виконання аудиторських процедур здійснено у масштабі, необхідному для забезпечення одержання обсягу достатніх та прийнятних аудиторських доказів, необхідних для формування обмеженої впевненості щодо предмета перевірки.

Процедури, виконані у завданні з надання обмеженої впевненості, відрізняються за характером і часом від процедур завдання з надання обґрунтованої впевненості, маючи при цьому менший обсяг. Рівень впевненості, отриманий у завданні з надання обмеженої впевненості, є значно нижчим порівняно з тим рівнем, який було б отримано у разі виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості.

Відповідність річних звітних даних Товариства вимогам Постанови НБУ № 123

У відповідності до вимог Постанови ПРАВЛІННЯ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ № 123 від 25.11.2021 року «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України» за період 2024 року нашими обов'язками є дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторських процедур для отримання достатньої впевненості, щодо предмету завдання.

Виконання завдання передбачає здійснення аудиторських процедур вибір яких залежить від судження практикуючого фахівця.

Практикуючим фахівцем перевірено іншу суттєву інформацію, що розкривалася Товариством у річних звітних даних, та подається до Національного банку України, а також інші звіти та інформацію, зокрема, протоколи засідання Загальних зборів учасників Товариства, у відповідності до вимог МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації». Інша інформація – річні звітні дані складаються з інформації, яка міститься з квартальних звітних даних за 2024 рік у відповідності до цих вимог Постанови ПРАВЛІННЯ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ № 123 від 25.11.2021 року «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України» за період 2024 року.

Оцінка окремих статей активів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, з урахування вимог Положення № 199

Завдання передбачало виконання процедур для отримання достатніх та прийнятних аудиторських доказів щодо того, чи проведена належним чином оцінка окремих статей активів, визначених Положенням № 199, які відображені у фінансовій звітності Товариства за 2024 рік, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Вибір процедур залежав насамперед від переліку статей активів, які відображені у фінансовій звітності Товариства за 2024 рік та за якими проведено підтвердження їх оцінки.

Практикуючий фахівець під час надання впевненості дослідив діяльність фінансової компанії, інформацію щодо резервів, адекватності зобов'язань, структури платежів, інформації щодо договорів з надання фінансових послуг, інших послуг щодо отриманих ліцензій, пояснень щодо операцій з активами, системи корпоративного управління, управління ризиками та інформації наведеної за даними фінансової звітності у звітних даних фінансової компанії, а також іншої інформації, що наведена Товариством у звітних даних фінансової компанії за 2024 рік.

Завдання передбачало виконання процедур для отримання достатніх та прийнятних аудиторських доказів щодо того, чи проведена належним чином оцінка окремих статей активів, визначених Положенням № 199, які відображені у фінансовій звітності Товариства за 2024 рік, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності, а саме:

- 1) грошові кошти та еквіваленти;
- 2) державні цінні папери;
- 3) акцій, облігацій іноземних емітентів та цінні папери іноземних держав;
- 4) дебіторська заборгованість;
- 5) нерухоме майно;
- 6) активи з правом користування відповідно до Міжнародного стандарту фінансової звітності 16 "Оренда", якщо інше не передбачено нормативно-правовим актом Національного банку, яким визначено вимоги до аудиторських звітів.

У структурі активів Товариства, для оцінки наявними є наступні статті активів:

1. Грошові кошти та еквіваленти;
2. Дебіторська заборгованість.

З урахуванням встановленого нами у відповідності до вимог Положення № 199 переліку статей активів, що підлягали підтвердженню їхньої оцінки, а саме: грошові кошти та їх еквіваленти та дебіторська заборгованість нами були проведені наступні процедури:

- для статті «Грошові кошти та еквіваленти» – проведено оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; здійснено аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; досліджено наявність та ефективність системи внутрішнього контролю; розроблено й виконано процедури по суті (включаючи процедуру зовнішнього підтвердження); розглянуті та проаналізовані - угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

- для статті «Дебіторська заборгованість» - проведено оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; здійснено аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; досліджено наявність та ефективність системи внутрішнього контролю; вивчено та проаналізовано на відповідність МСФЗ облікові підходи та судження встановлені у обліковій політиці Товариства; досліджено на відповідність вимогам МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» розрахунок резерву під збитки для очікуваних кредитних збитків; розроблено й виконано процедури по суті (включаючи процедуру зовнішнього підтвердження); розглянуті та проаналізовані - угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

Думка аудитора

Ця думка складена за вимогами та у відповідності до Постанови ПРАВЛІННЯ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ № 123 від 25.11.2021 року «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України» за період 2024 року, Постанови ПРАВЛІННЯ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ № 199 від 29 грудня 2023 року «Положення про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг», Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ.

Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті щодо річних даних фінансової компанії складеного на 31 грудня 2024 року за 2024 рік у відповідності до Постанови ПРАВЛІННЯ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ № 123 від 25.11.2021 року «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України».

Ми провели оцінку окремих статей активів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, з урахування вимог Положення № 199.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки.

На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло увагу практикуючого фахівця, щоб змусило б вважати, що ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ФАЛЬКОН" при складанні річних звітних даних за 2024 рік не дотримано в усіх суттєвих аспектах вимоги Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених Постановою Правління Національного банку України від 25.11.2021 року № 123.

II. Основні відомості про Товариство

Найменування юридичної особи, у тому числі скорочене (за наявності)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ФАЛЬКОН" (ТОВ "ФК "ФАЛЬКОН")
Організаційно-правова форма	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Ідентифікаційний код юридичної особи	42114342
Місцезнаходження юридичної особи	61010, ХАРКІВСЬКА область, місто ХАРКІВ, в'їзд ВАЩЕНКІВСЬКИЙ, будинок 16-Б
Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу – у разі, коли державна реєстрація юридичної особи була проведена до набрання чинності Законом України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців"	Дата державної реєстрації: 07.05.2018 Дата запису: 07.05.2018 Номер запису: 10731020000036979
Види діяльності	64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у (основний) Товариством було отримано Ліцензію на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів), а саме: надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту; надання послуг з факторингу; надання послуг з фінансового лізингу відповідно до Розпорядження №2272 від 19.11.2019р. виданого Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг. Товариством на виконання вимог розділу VII Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про фінансові послуги та фінансові компанії» було надано документи до НБУ для переоформлення переліку фінансових послуг, які може надавати небанківська фінансова установа та отримано Витяг із Державного реєстру фінансових установ 27-0026/21575 від 19.03.24р.
Ліцензія на професійну діяльність	
Керівник Товариства	Брила Сергій Анатолійович

III. Основні відомості про аудиторську фірму:

Найменування юридичної особи, у тому числі скорочене (за наявності)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОРУМ" (ТОВ АФ "ФОРУМ")
Організаційно-правова форма	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Ідентифікаційний код юридичної особи	23070374
Місцезнаходження юридичної особи	01054, місто КИЇВ, вулиця ГОНЧАРА ОЛЕСЯ, будинок 35
Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу – у разі, коли державна реєстрація юридичної особи була проведена до набрання чинності Законом України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців"	Дата державної реєстрації: 05.06.1995 Дата запису: 13.10.2004 Номер запису: 12041200000000051
Види діяльності	69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування (основний)
Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (номер реєстрації 0733)	Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності" Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" Розділ " суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес"
Інформація про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг	Рішення Аудиторської палати України про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг № 43/7 від 17.07.2020р.
Незалежний практикуючий фахівець (аудитор)	Чирва Дмитро Васильович
Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	101528

Незалежний практикуючий фахівець (аудитор):

Чирва Дмитро Васильович

(номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101528)

м. Київ, Україна

Дата складання звіту: 17.02.2025 р.



Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ФАЛЬКОН"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42114342

№ з/п	Показник	Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4
1	Нематеріальні активи LRF011001	1389370	980
2	Нерухоме майно LRF011002	-	980
3	Інвестиційна нерухомість LRF011003	-	980
4	Інші основні засоби LRF011004	3791455	980
5	Фінансові інвестиції LRF011005	-	980
6	Віртуальні активи LRF011006	-	980
7	Гроші та їх еквіваленти LRF011007	3491934	980
8	Торговельна та інша дебіторська заборгованість LRF011008	19376778239	980
9	Векселі придбані та одержані, якщо цінні папери векселедавця не перебувають у біржовому реєстрі принаймні однієї з фондових бірж LRF011009	-	980
10	Векселі придбані та одержані, що видані фізичними особами LRF011010	-	980
11	Інші придбані та одержані векселі LRF011011	-	980
12	Витрати майбутніх періодів LRF011012	-	980
13	Запаси LRF011013	-	980
14	Інші активи, що не включені до попередніх статей активів балансу LRF011014	-	980
15	Активи, усього LRF011015	19385450998	#
16	Статутний капітал LRF012001	562000000	980
17	Внески до незареєстрованого статутного капіталу LRF012002	-	980
18	Нерозподілений прибуток LRF012003	127687340	980
19	Непокритий збиток LRF012103	-	980
20	Емісійний дохід LRF012004	-	980
21	Капітал у дооцінках: дооцінка (уцінка) основних засобів LRF012005	-	980
22	Капітал у дооцінках: дооцінка (уцінка) нематеріальних активів LRF012006	-	980
23	Капітал у дооцінках: дооцінка (уцінка) фінансових інструментів LRF012007	-	980
24	Капітал у дооцінках: інший капітал у дооцінках LRF012008	-	980
25	Додатковий капітал: добровільні внески в додатковий капітал LRF012009	-	980
26	Додатковий капітал: інші обов'язкові внески в додатковий капітал LRF012010	-	980
27	Додатковий капітал: безоплатно одержані необоротні активи LRF012011	-	980
28	Додатковий капітал: інший додатковий капітал LRF012012	1400000000	980
29	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок вступних внесків LRF012013	-	980
30	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу LRF012014	-	980
31	Інші резерви LRF012015	-	980
32	Видучений капітал LRF012016	-	980
33	Неоплачений капітал LRF012017	-	980
34	Власний капітал, усього LRF012018	2089687340	#
35	Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття LRF013000	-	980
36	Субординований борг LRF013001	-	980
37	Залучені кошти LRF013002	298500000	980
38	Векселі видані LRF013003	-	980
39	Торговельна та інша кредиторська заборгованість LRF013004	16987622614	980
40	Доходи майбутніх періодів LRF013005	-	980
41	Інші довгострокові зобов'язання, що не включені до попередніх статей балансу LRF013006	-	980
42	Інші поточні зобов'язання, що не включені до попередніх статей балансу LRF013016	-	980
43	Довгострокові забезпечення LRF013007	-	980
44	Поточні забезпечення LRF013008	9641044	980
45	Зобов'язання, усього LRF013009	17295763658	#
46	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит LRF014001	5329597236	980
47	Дохід від надання фінансових послуг: фінансовий лізинг LRF014002	-	980
48	Дохід від надання супутніх послуг, що пов'язані з фінансовим лізингом LRF014003	-	980
49	Дохід від надання фінансових послуг: надання гарантій LRF014004	-	980
50	Дохід від надання фінансових послуг: факторинг (факторинг класичний) LRF014005	-	980
51	Дохід від надання фінансових послуг: факторинг (факторинг інший, ніж класичний) LRF014006	91587488998	980
52	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями LRF014007	-	980
53	Дохід від надання послуг, пов'язаних з оборотом фінансових віртуальних активів LRF014008	-	980
54	Дохід, отриманий від надання фінансових послуг від імені та за дорученням фінансових установ LRF014009	-	980
55	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг LRF014010	-	980
56	Інші доходи, що не пов'язані з наданням фінансових послуг LRF014011	-	980
57	Дохід від надання послуг оперативного лізингу LRF014012	-	980
58	Дохід, отриманий від реалізації застави LRF014013	-	980

59	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014014	-	980
60	Дохід, отриманий від гарантій та реалізації інших видів забезпечення (крім застави)	LRF014015	-	980
61	Дохід від страхових виплат	LRF014016	-	980
62	Доходи від купівлі-продажу іноземної валюти	LRF014017	-	980
63	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014018	-	980
64	Інші доходи від операційної діяльності	LRF014019	15433103805	980
65	Дохід від участі в капіталі	LRF014020	-	980
66	Дохід від боргових цінних паперів	LRF014021	-	980
67	Дохід від операцій з цінними паперами	LRF014022	-	980
68	Дохід від реалізації інвестицій	LRF014023	-	980
69	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках	LRF014024	-	980
70	Інший дохід від господарської діяльності	LRF014025	-	980
71	Дохід від безоплатно одержаних необоротних активів	LRF014026	-	980
72	Дохід від операцій з надання фінансових платіжних послуг з переказу коштів без відкриття рахунку та/або із здійснення еквайрингу платіжних інструментів	LRF014126	-	980
73	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	-	980
74	Інший дохід	LRF014028	-	980
75	Усього доходів	LRF014029	112350190039	#
76	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	96784912078	980
77	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015002	-	980
78	Витрати від участі в капіталі	LRF015003	-	980
79	Витрати від реалізації інвестицій	LRF015004	-	980
80	Витрати, пов'язані з утриманням застави	LRF015005	-	980
81	Витрати за судовими рішеннями	LRF015006	-	980
82	Витрати на послуги гарантів/контргарантів та інших видів забезпечення (крім застави)	LRF015007	-	980
83	Витрати, понесені за укладеними договорами доручення з іншою фінансовою установою про надання фінансових послуг	LRF015008	-	980
84	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015009	-	980
85	Амортизація	LRF015010	825900	980
86	Витрати за договорами аутсорсингу	LRF015011	-	980
87	Інші адміністративні витрати	LRF015012	16712617	980
88	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013	13520590	980
89	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015014	23420590	980
90	Премії та заохочення керівникам та ключовим працівникам	LRF015015	-	980
91	Премії та заохочення іншим працівникам	LRF015016	-	980
92	Виплати непостійним працівникам	LRF015017	-	980
93	Інші витрати на оплату праці	LRF015018	8127060	980
94	Витрати, пов'язані з обслуговуванням зобов'язань за отриманими кредитами	LRF015019	469464271	980
95	Витрати на обслуговування випуску облігацій	LRF015020	-	980
96	Витрати на обслуговування субординованого боргу	LRF015021	-	980
97	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015022	-	980
98	Інші витрати на обслуговування залучених коштів	LRF015023	-	980
99	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024	-	980
100	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015025	18374442	980
101	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від купівлі-продажу іноземної валюти	LRF015026	-	980
102	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015027	-	980
103	Витрати від операцій з надання фінансових платіжних послуг з переказу коштів без відкриття рахунку та/або із здійснення еквайрингу платіжних інструментів	LRF015127	-	980
104	Інші витрати	LRF015028	14936402417	980
105	Усього витрат	LRF015029	112271759965	#
106	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	78430074	980
107	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-	980
108	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016003	-17424813	980
109	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	-	980
110	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005	61005261	980
111	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-	980
112	Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	LRF016007	-	980
113	Дооцінка (уцінка) необоротних активів	LRF016008	-	980
114	Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	LRF016009	-	980
115	Прибутки (збитки) від курсових різниць	LRF016010	-	980
116	Розподіл прибутку: відрахування до резерву (резервів)	LRF016011	-	980
117	Розподіл прибутку: виплати власникам (дивіденди)	LRF016012	-	980
118	Розподілений прибуток за період між останнім днем попереднього звітного року та звітною датою	LRF016013	-	980
119	Понесені збитки за період між останнім днем попереднього звітного року та звітною датою	LRF016014	-	980
120	Нерозподілений прибуток для розрахунку нормативу левериджу за попередній звітний рік	LRF016015	17735633	980
121	Розподілений прибуток за період між останнім днем року, що передує попередньому звітному року, та звітною датою	LRF016016	-	980
122	Понесені збитки за період між останнім днем року, що передує попередньому звітному року, та звітною датою	LRF016017	-	980

123	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017001	-	980
124	Надходження коштів за фінансовою послугою: фінансовий лізинг (авансовий платіж)	LRF017002	-	980
125	Надходження коштів за фінансовою послугою: фінансовий лізинг (інших, ніж авансовий платіж)	LRF017003	-	980
126	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017004	14446773473	980
127	Надходження коштів у рахунок забезпечення виконання гарантій (депонування)	LRF017005	-	980
128	Надходження коштів за фінансовою послугою (процентні, комісійні, винагорода та інші доходи): надання гарантій	LRF017006	-	980
129	Надходження коштів за вимогами про відшкодування збитків, гаранту, що виникли внаслідок сплачених коштів бенефіціару за гарантією	LRF017007	-	980
130	Надходження коштів за фінансовою послугою: факторинг класичний (за вимогами, процентами, винагородою та іншими доходами, штрафи, пені)	LRF017008	-	980
131	Надходження коштів за фінансовою послугою: факторинг інший, ніж класичний (за вимогами, процентами, винагородою та іншими доходами, штрафи, пені)	LRF017009	52436504605	980
132	Надходження коштів від операцій з випуску електронних грошей	LRF017010	-	980
133	Інші надходження (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF017011	23569134585	980
134	Надходження за орендою та подальшим продажем активів, утримуваних для оренди іншими особами і в подальшому утримуваних для продажу	LRF017012	-	980
135	Надходження від власного капіталу	LRF017013	-	980
136	Надходження від отриманих дивідендів	LRF017014	-	980
137	Надходження від реалізації фінансових інвестицій	LRF017015	-	980
138	Надходження від реалізації необоротних активів	LRF017016	-	980
139	Надходження від залучених коштів	LRF017017	-	980
140	Надходження від отриманих відсотків за борговими цінними паперами	LRF017018	-	980
141	Надходження від наданих авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017019	-	980
142	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017020	-	980
143	Інші надходження від діяльності (інше, ніж надання фінансових послуг, та крім господарської діяльності)	LRF017021	-	980
144	Інші надходження від здійснення господарської діяльності	LRF017022	-	980
145	Усього надходжень	LRF017023	90452412663	#
146	Виплати на надання фінансової послуги: торгівля валютними цінностями	LRF018001	-	980
147	Виплати на оплату об'єктів, переданих у фінансовий лізинг	LRF018002	-	980
148	Виплати на оплату супутніх послуг фінансового лізингу	LRF018003	-	980
149	Виплати за операціями з надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF018004	26725822008	980
150	Виплати за операціями з надання фінансових послуг: надання гарантій	LRF018005	-	980
151	Виплати за операціями з надання фінансових послуг: факторинг класичний	LRF018006	-	980
152	Виплати за операціями з надання фінансових послуг: факторинг інший, ніж класичний	LRF018007	63746588947	980
153	Виплати на операції з випуску електронних грошей	LRF018008	-	980
154	Виплати на оплату супутніх послуг за операціями з надання фінансових послуг (крім фінансового лізингу)	LRF018009	-	980
155	Інші виплати (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF018010	-	980
156	Виплати на оплату праці (керівникам і ключовим працівникам)	LRF018011	10985780	980
157	Виплати на оплату праці (працівникам іншим, ніж керівники та ключові працівники)	LRF018012	18720780	980
158	Виплати на оплату за договорами аутсорсингу	LRF018013	-	980
159	Виплати: погашення запозичень (кредити, позики)	LRF018014	-	980
160	Виплати: проценти та інші витрати, сплачені за кредитами	LRF018015	-	980
161	Виплати на оплату відрахувань на соціальні заходи	LRF018016	8739060	980
162	Виплати на оплату зобов'язань з податків і зборів (крім авансового внеску з податку на прибуток торговцями валютними цінностями в готівковій формі)	LRF018017	20966347	980
163	Виплати на оплату авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF018018	10133500	980
164	Виплати на оплату повернення авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF018019	-	980
165	Інші виплати (інші, ніж з надання фінансових послуг)	LRF018020	4552083	980
166	Виплати на придбання фінансових інвестицій	LRF018021	-	980
167	Виплати на придбання необоротних активів	LRF018022	-	980
168	Виділення капіталу: Виплати акцій (часток)	LRF018023	-	980
169	Виплати на сплату дивідендів	LRF018024	-	980
170	Авансовий внесок з податку на прибуток торговцями валютними цінностями в готівковій формі	LRF018124	-	980
171	Усього виплат	LRF018025	90546508505	#
172	Гроші та їх еквіваленти на початок року	LRF019001	97587776	980
173	Гроші та їх еквіваленти на кінець звітного періоду	LRF019002	3491934	980
174	Вплив змін валютного курсу на грошові кошти та їх еквіваленти	LRF019003	-	980
175	Середня кількість працівників	LRF019004	3	#
176	Кількість працівників, які працюють в обмінних пунктах	LRF019005	-	#

ЕЛ БРИЛА
СЕРГІЙ
АНАТОЛІЙОВИЧ

Відповідальна особа

(підпис)

(прізвище, ініціали)