



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](http://www.grantye.com)

## ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

**Адресат:** Керівництво ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «СЕЙФ» ТОВ «КАРАТ-КРЕДИТ» І КОМПАНІЯ»; НБУ.

### Звіт щодо аудиту фінансової звітності

#### Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «СЕЙФ» ТОВ «КАРАТ-КРЕДИТ» І КОМПАНІЯ» (код ЄДРПОУ 36509583, місцезнаходження: 03056, м. Київ, вул. Гетьмана, будинок 25А), що складається з балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2020 року та відповідних звітів про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 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, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «СЕЙФ» ТОВ «КАРАТ-КРЕДИТ» І КОМПАНІЯ» (далі – Товариство) на 31.12.2020 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

#### Основа для думки із застереженням

Аудитор не приймав участі в спостереженні за інвентаризацією наявних грошових коштів у касі, оскільки був призначений після дати її проведення. Однак, у Товаристві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій висловлено довіру, згідно вимог МСА. Але з огляду на те, що ми не проводили інвентаризацію, не спостерігали за ходом її проведення, що вимагає МСА 500, і ніякі інші аудиторські процедури не можуть бути використані замість інвентаризації (опитування та інші), ми не можемо дати повної аудиторської гарантії щодо залишків по касі у сумі 2 724 тис. грн.

Товариство не проводило аналізу на знецінення активів, як того вимагає Міжнародний стандарт бухгалтерського обліку 36 «Зменшення корисності активів» (МСБО 36). На нашу думку, існують ознаки того, що такі активи могли би втратити частину своєї вартості. Ми не змогли оцінити вплив цього відхилення на фінансову звітність Товариства за рік, що

закінчився 31 грудня 2020 року. Наша думка щодо фінансової звітності поточного періоду містить застереження у зв'язку з можливим впливом даних обставин на порівнянність показників поточного і минулого року.

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 із застереженням.

### **Незалежність**

Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з *Кодексом етики професійних бухгалтерів* Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («*Кодекс РМСЕБ*») та етичними вимогами, застосовними 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.

### Припущення про безперервність діяльності

Ми звертаємо увагу на Світову пандемію коронавірусної хвороби (COVID-19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшому поширенню в Україні. Наша особлива аудиторська увага до цього питання пов'язана з тим, що ця пандемія ставить під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Припущення про безперервну діяльність є основою для бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності Товариства. Нашим обов'язком, є розгляд додаткових ризиків, які виникли під час пандемії та розгляд оцінки управлінського персоналу щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність у майбутньому. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від цієї оцінки. Вплив таких майбутніх змін на операції та фінансовий стан Товариства може бути суттєвим.

Ми розглянули це питання наступним чином:

- Надіслали Запити управлінському персоналу стосовно впливу пандемії COVID-19 та запровадження карантинних та обмежувальних заходів на діяльність Товариства у 2020 році та на подальші події Товариства, стосовно проведення оцінки ризиків, пов'язаних з цим;
- Розглянули відповіді Товариства та проаналізували плани, які ставилися до Товариства на 2020 рік та на 2021 рік;
- Розглянули та проаналізували дані реєстрів синтетичного обліку за 2020 рік та січень, лютий 2021 року.

Отже, поширення пандемії коронавірусу (COVID-19), яке почалося у 2020 році частково вплинуло на діяльність Товариства в цілому, але показники фінансового стану суттєво не змінилися. Товариство працює у нормальному режимі. Керівництво організувало цілий комплекс заходів щодо запобігання захворювань та поширення інфекції в межах Товариства (віддалені роботи, додаткові медичні обстеження, використання захисних масок тощо). Спалах пандемії COVID-19 не мав негативного впливу на фінансовий стан.

Керівництво Товариства не очікує суттєвого негативного впливу на майбутні економічні показники Товариства внаслідок спалаху пандемії.

## **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 01.01.2021 року;
- Дані про діяльність ломбарду станом на 01.01.2021 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 Товариства 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 Товариство, або припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому

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

## **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;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо 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 Товариство 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**

Загальними зборами учасників Товариства (Протокол № 1 від 23.04.2019 року) було прийнято рішення про збільшення розміру складеного капіталу Товариства до 15 000 000,00 грн. грошовими коштами Засновника Гульцова П.С., а саме:

<b>Назва документа</b>	<b>Дата</b>	<b>Сума</b>	<b>Призначення платежу</b>
Меморіальний ордер № @2PL611861	17.10.2019	20000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL419000	10.10.2019	254000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL948978	03.10.2019	275000,00	Внесок до статутного фонду

Меморіальний ордер № @2PL972534	19.09.2019	115000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL473748	05.09.2019	97000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL993982	29.08.2019	20000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL283650	22.08.2019	107000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL348778	08.08.2019	22000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL182771	01.08.2019	211000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL255370	25.07.2019	165000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL333263	18.07.2019	158000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL334753	11.07.2019	295000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL008451	04.07.2019	193000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL248516	27.06.2019	290000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL244116	27.06.2019	21000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL687432	20.09.2019	242000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL889908	13.06.2019	240000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL364363	06.06.2019	160000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL590914	30.05.2019	86000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL585712	30.05.2019	80000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL050382	23.05.2009	281000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL880947	16.05.2019	240000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL606073	08.05.2019	295000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL196169	02.05.2019	200000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL410709	25.04.2019	10000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL407180	25.04.2019	292000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL699365	18.04.2019	192000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL547031	11.04.2019	96000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL538727	11.04.2019	295000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL227788	04.04.2019	236000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL243768	28.03.2019	158000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL237741	21.03.2019	231000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL755398	14.03.2019	195000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL967477	07.03.2019	258000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL921484	27.02.2019	164000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL598561	21.02.2019	60000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL367692	21.02.2019	290000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL756052	14.02.2019	290000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL619532	07.02.2019	290000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL615559	07.02.2019	40000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL365163	31.01.2019	94000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL814301	24.01.2019	192000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL129204	17.01.2019	167000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL466234	10.01.2019	93000,00	Внесок до статутного фонду
Меморіальний ордер № @2PL572312	03.01.2019	214700,00	Внесок до статутного фонду
<b>Всього</b>		<b>7924700,00</b>	

Загальними зборами засновників/учасників Товариства (Протокол № 1 від 19.06.2020 року) було прийнято рішення про збільшення розміру складеного капіталу Товариства до 20 000 000,00 грн. грошовими коштами Засновника Гульцова П.С.

Загальними зборами засновників/учасників Товариства (Протокол № 1 від 25.09.2020 року) було прийнято рішення про збільшення розміру складеного капіталу Товариства до 30 000 000,00 грн. грошовими коштами Засновника Гульцова П.С., а саме:

Назва документа	Дата	Сума	Призначення платежу
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL662637	30 грудня 2020р.	242000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL068039	24 грудня 2020р.	232000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL265662	17 грудня 2020р.	247000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL065744	10 грудня 2020р.	244000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL284427	03 грудня 2020р.	237000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL848862	26 листопада 2020р.	210000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL529253	19 листопада 2020р.	235000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL489601	12 листопада 2020р.	251000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL539648	05 листопада 2020р.	194000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL577681	29 жовтня 2020р.	280000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL334889	22 жовтня 2020р.	219000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL900386	15 жовтня 2020р.	275000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL031012	08 жовтня 2020р.	190000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL023476	01 жовтня 2020р.	146000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL025908	01 жовтня 2020р.	90000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL300387	24 вересня 2020р.	281000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL800859	17 вересня 2020р.	209000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL450988	10 вересня 2020р.	190500,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL831916	03 вересня 2020р.	259000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL150033	27 серпня 2020р.	258000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL705854	20 серпня 2020р.	190000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL785728	13 серпня 2020р.	266000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL352587	06 серпня 2020р.	221000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL135542	16 липня 2020р.	187000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL098984	09 липня 2020р.	226000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL818203	02 липня 2020р.	255000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL730946	25 червня 2020р.	229000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL733031	18 червня 2020р.	239000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL918089	05 червня 2020р.	196000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL610102	16 квітня 2020р.	236000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL019354	09 квітня 2020р.	194000,00	Внесок до статутного фонду

МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL177593	02 квітня 2020р.	163000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL133153	26 березня 2020р.	245000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL836371	19 березня 2020р.	256000,00	Внесок до статутного фонду
МЕМОРІАЛЬНИЙ ОРДЕР N @2PL032187	12 березня 2020р.	293000,00	Внесок до статутного фонду
<b>Всього</b>		<b>7885500,00</b>	

Отже, станом на 31.12.2020 року, складений капітал Товариства складає 30 000,00 тис. грн., неоплачений капітал, станом на 31.12.2020 року, складає 11 562,00 тис. грн. Формування складеного капіталу Товариства здійснювалося з дотриманням вимог чинного законодавства.

**Підтвердження інформації стосовно оподаткування ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «СЕЙФ» ТОВ «КАРАТ-КРЕДИТ» І КОМПАНІЯ»**

Податковий облік з податку на прибуток Товариства ведеться у відповідності до Податкового Кодексу України від 23 грудня 2010 року № 2856-VI із змінами і доповненнями.

Об'єктом оподаткування є прибуток із джерелом походження з України та за її межами, який визначається шляхом коригування (збільшення або зменшення) фінансового результату до оподаткування (прибутку або збитку), визначеного у фінансовій звітності підприємства відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності, на різниці.

Дані відображені в податковій звітності Товариства відповідають даним відображеним в фінансовій звітності за відповідний період. Податок на прибуток розрахований за ставкою 18% в сумі 3635 грн.

Товариство не зареєстровано як платник податку на додану вартість.

Складання податкової звітності у Товаристві ведеться згідно вимог чинного законодавства України. За правильність складання податкової звітності несе відповідальність управлінський персонал Товариства.

**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**

Товариство дотримується вимог законодавства щодо обов'язкових критеріїв і нормативів достатності капіталу та платоспроможності.

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

Резервний капітал станом на 31.12.2020 року складає 101 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.**

Товариство 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**

Інвестиційний портфель відсутній

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

Товариство 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.**

Виходячи з наданих документів, протягом 2020 року Товариство дотримується обмежень щодо суміщення провадження видів господарської діяльності.

**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.**

Товариство дотримується затверджених внутрішніх правил при наданні фінансових послуг, які відповідають встановленим до таких правил вимогам статті 7 Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» і Положення № 3981, 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**

Товариство має власний веб-сайт <http://lombardsindik.com/> на якому розкрита інформація

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

Товариство дотримується статті 10 Закону України «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.**

Для перевірки, нам були надані вибірково Експертні висновки про виконання робіт «Проведення технічного обстеження приміщень», видані експертом з технічного обстеження будівель і споруд Ю.М. Семко, який має кваліфікаційний сертифікат серія АЕ № 002975 від 12.12.2013 року, який проводив обстеження.

**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 Товариства внесена Товариством до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань та до Державного реєстру фінансових установ відповідно до вимог, встановлених розділом XVII Положення № 41, що підтверджується Витягом з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань.

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

Товариством дотримано норми та вимоги законодавства щодо внутрішнього контролю та внутрішнього аудиту. (Положення про Відділ внутрішнього аудиту (контролю) затверджено рішенням Загальних зборів засновників Товариства від 01.09.2015 року № 1-ВК). Протоколом № 6-ВК від 08.08.2018 року було призначено особу на посаду керівника Відділу внутрішнього аудиту (контролю).

**Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо готівкових розрахунків**

Товариством дотримані норми та вимоги законодавства щодо готівкових розрахунків.

**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)**

Всі відокремлені підрозділи Товариства забезпечені необхідними засобами зберігання грошових коштів та документів – сейфами та засобами безпеки – охоронною сигналізацією. Товариство дотримується законодавства щодо готівкових розрахунків, установлених Постановою НБУ № 637 та Постановою НБУ № 210.

**Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо розкриття інформації щодо порядку формування статутного капіталу (історія походження коштів)**

Для перевірки, нам були надані Розпорядження Нацкомфінпослуг № 704 від 18.04.2019 року на погодження набуття Гульцовою Д.П. істотної участі володіння в статутному капіталі Товариства у розмірі 37,5% та Розпорядження Нацкомфінпослуг № 705 від 18.04.2019 року на погодження набуття Гульцовим П.С. істотної участі володіння в статутному капіталі Товариства у розмірі 25 %. Інша інформація, стосовно історії походження коштів, при формування статутного капіталу, не надавалася.

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

Капітал у дооцінках та внески до додаткового капіталу відсутні.

**Дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства щодо розкриття інформації з урахуванням вимоги Міжнародних стандартів фінансової звітності відносно методів оцінки справедливої вартості активів**

Інформація щодо розкриття вимоги Міжнародних стандартів фінансової звітності відносно методів оцінки справедливої вартості активів не розкрита

Дотримання ломбардом вимог законодавства щодо наявності у нього окремого нежитлового приміщення (на правах власності або користування), призначеного для надання фінансових послуг та 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

У Товариства є окремі нежитлові приміщення

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 Нацкомфінпослуг

Реєструючи система Товариства відповідає вимогам, законодавства і передбачає ведення обліку операцій з надання фінансових послуг споживачам та подання звітності до Нацкомфінпослуг.

### ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРА ТА АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

<b>Повне найменування</b>	АУДИТОРСЬКО - КОНСАЛТИНГОВА ФІРМА "ГРАНТЪЕ" у вигляді ТОВ
<b>Код ЄДРПОУ</b>	21026423
<b>Місцезнаходження</b>	65012, м. Одеса, вул. Велика Арнаутська, буд. 15
<b>Дата державної реєстрації</b>	23 травня 1995 року
<b>Номер та дата видачі свідоцтва про внесення в реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги</b>	№ 4420 Рішення Аудиторської палати України від 27.01.2011 р. за № 227/3.1  Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0677, рішення АПУ від 23.02.2017 № 339/3 чинне до 31.12.2022 року
<b>Контактний телефон</b>	(0482) 32-46-98, 32-46-99

### ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЛОМБАРД

<b>Повне найменування</b>	<b>ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД «СЕЙФ» ТОВ «КАРАТ-КРЕДИТ» І КОМПАНІЯ»</b>
<b>Ідентифікаційний код</b>	36509583
<b>Місцезнаходження</b>	03056, м. Київ, вулиця Гетьмана, будинок 25А
<b>Дата державної реєстрації</b>	Дата запису: 06.05.2009 Номер запису: 1 073 102 0000 017289

<b>Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи</b>	Свідоцтво ЛД № 414 видане 16.07.2009 року реєстраційний номер 13102369 згідно до Розпорядження Комісії від 16.07.2009 р. № 558, код фінансової установи 15
<b>Основні види діяльності відповідно до статутних документів</b>	64.92 Інші види кредитування
<b>Статутний капітал, грн.</b>	30 000 000,00 грн.
<b>Засновники Ломбарду</b>	<p>ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КАРАТ-КРЕДИТ" Код ЄДРПОУ засновника: 37500911 Адреса засновника: 04119, м.Київ, Шевченківський район, ВУЛИЦЯ ДЕРЕВЛЯНСЬКА, будинок 16 Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 3000000.00, Частка (%): 10%</p> <hr/> <p>ГУЛЬЦОВ ПАВЛО СЕМЕНОВИЧ Адреса засновника: 65481, Одеська обл., місто Южне, ВУЛИЦЯ ГРИГОРІВСЬКОГО ДЕСАНТУ, будинок 12, квартира 10 Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 12000000.00, Частка (%): 90%</p> <hr/> <p>КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР) ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ - ГУЛЬЦОВА ДІАНА ПАВЛІВНА, УКРАЇНА, ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ, МІСТО ОДЕСА, ВУЛИЦЯ КОБЛЕВСЬКА, БУДИНОК 37, КВАРТИРА 9</p> <hr/> <p>КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР) ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ - ГУЛЬЦОВА ЕЛЕОНОРА МИКОЛАЇВНА, УКРАЇНА, ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ, МІСТО ОДЕСА, ВУЛИЦЯ КОБЛЕВСЬКА, БУДИНОК 37, КВАРТИРА 9</p> <hr/> <p>КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР) ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ - ГУЛЬЦОВ ПАВЛО СЕМЕНОВИЧ, УКРАЇНА, ОДЕСЬКА ОБЛ., МІСТО ЮЖНЕ, ВУЛИЦЯ ГРИГОРІВСЬКОГО ДЕСАНТУ, БУДИНОК 12, КВАРТИРА 10</p>
<b>Веб - сайт (веб - сторінка) Ломбарду</b>	lombardsindikat.com
<b>Наявність відокремлених підрозділів (філій та відділень)</b>	128 відділень

### Основні відомості про умови договору та аудиторську перевірку

Аудиторська перевірка проводилася згідно угоди № 447 від 09 лютого 2021 року.

**Період, яким охоплено проведення аудиту:** Перевірку ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «СЕЙФ» ТОВ «КАРАТ-КРЕДИТ» І КОМПАНІЯ» проведено за період з 01 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року.

**Дата початку та дата закінчення аудиту:** Товариство перевірялось аудиторами з 09 березня 2021 року по 16 березня 2021 року.

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



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

65012, м. Одеса, вул. Велика Арнаутська буд. 15  
16.03.2021 року

Підприємство	<b>Повне товариство "Ломбард "Сейф" ТОВ "Карат-Кредит" і компанія"</b>	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
Територія	КИЇВСЬКА	за ЄДРПОУ	2021	01	01
Організаційно-правова форма господарювання	Повне товариство	за КОАТУУ	36509583		
Вид економічної діяльності	інші види кредитування	за КОПФГ	8038900000		
Середня кількість працівників	<sup>1</sup> 127	за КВЕД	260		
Адреса, телефон	вулиця Гетьмана, буд. 25/А, КИЇВСЬКА обл., 03056		64.92		

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)**  
на **31 грудня 2020** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

<b>А К Т И В</b>	<b>Код рядка</b>	<b>На початок звітного періоду</b>	<b>На кінець звітного періоду</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	2 844	2 140
первісна вартість	1011	6 688	8 743
знос	1012	3 844	6 603
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	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	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>2 844</b>	<b>2 140</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	14
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	14
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	611	2 585
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	1 366	4
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3 562	11 774
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	2 769	2 915
Готівка	1166	2 767	2 724
Рахунки в банках	1167	2	191
Витрати майбутніх періодів	1170	-	482
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	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>8 308</b>	<b>17 774</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>11 152</b>	<b>19 914</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15 000	30 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	98	101
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(321)	(301)
Неоплачений капітал	1425	( 4 447 )	( 11 562 )
Вилучений капітал	1430	( - )	( - )
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>10 330</b>	<b>18 238</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
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	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	-	-
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	960
розрахунками з бюджетом	1620	58	62
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	70	67
розрахунками з оплати праці	1630	240	251
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	336
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	454	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>822</b>	<b>1 676</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	-	-
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>11 152</b>	<b>19 914</b>

Керівник

ЛИСИХ ВАЛЕРІЙ ВІТАЛІЙОВИЧ

Головний бухгалтер

Макарова Інна Костянтинівна

<sup>1</sup> Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство

Повне товариство "Ломбард "Сейф" ТОВ "Карат-Кредит" і компанія"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
36509583		

(найменування)

## Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2020 р.

Форма N2 Код за ДКУД 1801003

## I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	19 128	18 932
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( - )	( - )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	19 128	18 932
збиток	2095	( - )	( - )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 17 250 )	( 16 740 )
Витрати на збут	2150	( - )	( - )
Інші операційні витрати	2180	( 1 858 )	( 2 135 )
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	20	57
збиток	2195	( - )	( - )
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	( - )	( - )
Втрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( - )	( - )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	20	57
збиток	2295	( - )	( - )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	20	57
збиток	2355	( - )	( - )

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
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	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	-	-
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	20	57

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	7 275	8 328
Відрахування на соціальні заходи	2510	1 725	1 832
Амортизація	2515	6 603	3 420
Інші операційні витрати	2520	3 505	5 292
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	19 108	18 872

## IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
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	-	-

Керівник

\_\_\_\_\_

ЛИСИХ ВАЛЕРІЙ ВІТАЛІЙОВИЧ

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

Макарова Інна Костянтинівна

\_\_\_\_\_



**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**  
за **Рік 2020** р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	16 478	20 583
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	110 320	90 285
Інші надходження	3095	12 419	10 009
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 10 503 )	( 15 099 )
Праці	3105	( 7 278 )	( 6 418 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 1 728 )	( 1 733 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 1 374 )	( 1 309 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 24 )	( 3 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( - )	( - )
Витрачання на оплату авансів	3135	( - )	( - )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 537 )	( - )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( - )	( - )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 117 073 )	( 93 574 )
Інші витрачання	3190	( 578 )	( 210 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>146</b>	<b>2 534</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( - )	( - )
необоротних активів	3260	( - )	( - )
Виплати за деривативами	3270	( - )	( - )
Витрачання на надання позик	3275	( - )	( - )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	-	-
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( - )	( - )
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	( - )	( - )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( - )	( - )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( - )	( - )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	-	-
Інші платежі	3390	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	-	-
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	146	2 534
Залишок коштів на початок року	3405	2 769	235
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	2 915	2 769

Керівник \_\_\_\_\_

**ЛИСИХ ВАЛЕРІЙ ВІТАЛІЙОВИЧ** \_\_\_\_\_

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

**Макарова Інна Костянтинівна** \_\_\_\_\_



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	15 000	-	-	-	-	(7 115)	-	7 885
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вилучення капіталу:</b> 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	-	-	-	-	3	-	-	3
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	15 000	-	-	3	20	(7 115)	-	7 908
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	30 000	-	-	101	(301)	(11 562)	-	18 238

Керівник

\_\_\_\_\_

**ЛИСИХ ВАЛЕРІЙ ВІТАЛІЙОВИЧ**

\_\_\_\_\_

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

**Макарова Інна Костянтинівна**

\_\_\_\_\_

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 28.10.2003 N 602)

Підприємство **Повне товариство "Ломбард "Сейф" ТОВ "Карат-Кредит" і компанія"**Територія **КИЇВСЬКА**

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання **Повне товариство**Вид економічної діяльності **інші види кредитування**Одиниця виміру: **тис.грн.**

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2020	12	31
36509583		
8038900000		
0		
260		
64.92		

## ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за **2020** рік

Форма №5

Код за ДКУД

**1801008**

## I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

-

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082)

-

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083)

-

Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084)

-

Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085)

-

## II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в операційну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	645	590	702	-	-	-	-	311	-	-	-	1347	901	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	177	96	1360	-	-	-	-	370	-	-	-	1537	466	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	681	317	-	-	-	-	-	102	-	-	-	681	419	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-133	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-133	-	-133	-	-133
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	5185	2974	-	-	-	7	-	1976	-	-	-	5178	4950	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>260</b>	<b>6688</b>	<b>3844</b>	<b>2062</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7</b>	<b>-</b>	<b>2759</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8743</b>	<b>6603</b>	<b>-</b>	<b>-133</b>	<b>-</b>	<b>-133</b>

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

**(261)** - \_\_\_\_\_

вартість оформлених у заставу основних засобів

**(262)** - \_\_\_\_\_

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

**(263)** - \_\_\_\_\_

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

**(264)** - \_\_\_\_\_

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

**(2641)** - \_\_\_\_\_

Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу

**(265)** - \_\_\_\_\_

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

**(2651)** - \_\_\_\_\_

Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

**(266)** - \_\_\_\_\_

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

**(267)** - \_\_\_\_\_

Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

**(268)** - \_\_\_\_\_

Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

**(269)** - \_\_\_\_\_

### III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	1360	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	<b>1360</b>	<b>-</b>

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість

(341) - \_\_\_\_\_

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(342) - \_\_\_\_\_

### IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
<b>Б. Інші Фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
<b>Разом (розд.А + розд.Б)</b>	<b>420</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) - \_\_\_\_\_  
за справедливою вартістю (422) - \_\_\_\_\_  
за амортизованою собівартістю (423) - \_\_\_\_\_

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) - \_\_\_\_\_  
за справедливою вартістю (425) - \_\_\_\_\_  
за амортизованою собівартістю (426) - \_\_\_\_\_

## V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	-	565
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	1293
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	1293
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
<b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	x
Списання необоротних активів	620	x	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

(631)    - \_\_\_\_\_

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг ) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

(632)    - \_\_\_\_\_ %

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(633)    - \_\_\_\_\_



## VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	2724
Поточний рахунок у банку	650	191
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
<b>Разом</b>	<b>690</b>	<b>2915</b>

З рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) - \_\_\_\_\_

## VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	570	-	570	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	1460	1293	-	2753	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>780</b>	<b>1460</b>	<b>1863</b>	<b>-</b>	<b>3323</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Сировина і матеріали	<b>800</b>	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	<b>810</b>	-	-	-
Паливо	<b>820</b>	-	-	-
Тара і тарні матеріали	<b>830</b>	-	-	-
Будівельні матеріали	<b>840</b>	-	-	-
Запасні частини	<b>850</b>	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	<b>860</b>	-	-	-
Поточні біологічні активи	<b>870</b>	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	<b>880</b>	-	-	-
Незавершене виробництво	<b>890</b>	-	-	-
Готова продукція	<b>900</b>	-	-	-
Товари	<b>910</b>	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>920</b>	-	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

**(921)** - \_\_\_\_\_

переданих у переробку

**(922)** - \_\_\_\_\_

оформлених в заставу

**(923)** - \_\_\_\_\_

переданих на комісію

**(924)** - \_\_\_\_\_

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

**(925)** - \_\_\_\_\_

З рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

**(926)** - \_\_\_\_\_

\* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

### IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	-	-	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості  
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) - \_\_\_\_\_  
(952) - \_\_\_\_\_

### X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

### XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

## ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

## ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	2759
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

#### XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Облікуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Поточні біологічні активи – усього</b> в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

**(1431)** - \_\_\_\_\_

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

**(1432)** - \_\_\_\_\_

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

**(1433)** - \_\_\_\_\_

**XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів**

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>	1500	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
соя	1512	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
соняшник	1513	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
ріпак	1514	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
картопля	1516	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>	1520	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси – усього	1530	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
свиней	1532	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
молоко	1533	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
вовна	1534	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
яйця	1535	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
продукція рибництва	1538	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
	1539	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b>	1540	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-

Керівник

ЛИСИХ ВАЛЕРІЙ ВІТАЛІЙОВИЧ

Головний бухгалтер

Макарова Інна Костянтинівна