

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI
щодо річних звітних даних
ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД КОМПАНІЯ-АВЕРС»
БІЛИЙ Д.Б., ПОГРІБНИЙ О.Г.»
за 2023р.

Учасникам та керівництву
ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД КОМПАНІЯ-АВЕРС» БІЛИЙ Д.Б., ПОГРІБНИЙ О.Г.»
Національному банку України

Ідентифікація та опис інформації з предмета завдання

Ми здійснили виконання завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо річних звітних даних ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД КОМПАНІЯ-АВЕРС» БІЛИЙ Д.Б., ПОГРІБНИЙ О.Г.» за 2023 рік (далі – звітні дані), 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.

Метою завдання є надання обґрунтованої 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 25.11.2021р. № 123 (далі – Постанова НБУ № 123).

Застосовні критерії

Критерії, за допомогою яких було оцінено звітні дані, містяться у Постанові № 123 та полягають у підтвердженні достовірності звітних даних, а саме того, чи складені вони на підставі даних бухгалтерського обліку за відповідний період і містять показники діяльності, що не суперечать один одному та є порівняними.

Обмеження щодо розповсюдження

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

Оскільки цей Звіт складений виключно для надання до Національного банку України, в результаті чого він не може використовуватися для інших цілей і не може бути розповсюдженим між іншими сторонами, ніж ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД КОМПАНІЯ-АВЕРС» БІЛИЙ Д.Б., ПОГРІБНИЙ О.Г.» або Національний банк України.

Відповідальність сторін

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

Відповідальністю аудиторів є висловлення думки щодо відповідності річних звітних даних фінансової компанії вимогам Постанови НБУ № 123.

Завдання виконувалося згідно з Міжнародним стандартом завдань з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації», відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг.

Аудиторська фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту управління якістю 1 і Міжнародного стандарту управління якістю 2 та, відповідно, впровадила комплексну систему управління якістю, включаючи документовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і професійних вимог законодавчих та нормативних актів.

Ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Міжнародному кодексі етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Огляд виконаної роботи

Відповідність річних звітних даних Товариства вимогам Правил № 123

Завдання передбачало виконання процедур для отримання достатніх та прийнятних аудиторських доказів щодо того, чи складені звітні дані на підставі даних бухгалтерського обліку, управлінського, персоніфікованого обліку, даних обліково - реєструючих систем та даних про здійснені операції. Вибір процедур залежав від судження аудитора, які передбачали: отримання розуміння предмету перевірки та інших обставин завдання, у тому числі внутрішнього контролю; оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення інформації про предмет перевірки; дії у відповідь на оцінені ризики, в тому числі розробку відповідних аудиторських процедур; виконання подальших процедур, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

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 2023 рік, у відповідності до Міжнародних стандартах фінансової звітності.

Вибір процедур залежав насамперед від переліку статей активів, які відображені у фінансовій звітності Товариства за 2023 рік та за якими проведено підтвердження їх оцінки.

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; дебіторська заборгованість та активи з правом користування відповідно до МСФЗ 16 «Оренда», 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; проведено тестування програмного забезпечення в частині обліку угод та проведених розрахунків за виданими фінансовими кредитами та нарахованими процентами; 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.

- для статті активи з правом користування - 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 16 «Оренда» облікові підходи та судження встановлені у обліковій політиці Товариства; розглянуті та проаналізовані - угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; проведено перерахунок розміру активу з права користування та суми оцінки орендного зобов'язання; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

Планування та виконання аудиторських процедур здійснено, у масштабі необхідному для забезпечення одержання обсягу достатніх і прийнятних аудиторських доказів, необхідних для формування обґрунтованої впевненості аудиторів, щодо предмета завдання.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що завдання з надання впевненості, виконане згідно з Міжнародним стандартом завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації» завжди виявить суттєву невідповідність, якщо вона існує. Невідповідність може бути результатом шахрайства або помилки; вона вважається суттєвою, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вона може впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цих звітних даних та розміру окремих статей активів Товариства.

Висновок

На нашу думку ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД КОМПАНІЯ-АВЕРС» БІЛИЙ Д.Б., ПОГРІБНИЙ О.Г.» при складанні річних звітних даних фінансової компанії за 2023 рік дотрималося в усіх суттєвих аспектах вимог Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених постановою Правління Національного банку України № 123 від 25 листопада 2021 року.

Також, на нашу думку ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД КОМПАНІЯ-АВЕРС» БІЛИЙ Д.Б., ПОГРІБНИЙ О.Г.» здійснило оцінку активів, відображених у фінансовій звітності за 2023 рік, за статтями: грошові кошти та еквіваленти; дебіторська заборгованість та активи з правом користування відповідно до МСФЗ 16 «Оренда» відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. Отже, ми підтверджуємо, що проведена ПОВНИМ ТОВАРИСТВОМ «ЛОМБАРД КОМПАНІЯ-АВЕРС» БІЛИЙ Д.Б., ПОГРІБНИЙ О.Г.» оцінка даних активів не містить в собі суттєвих викривлень та здійснена відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності:

Повне найменування:

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АУДИТ-ОПТИМ»

Код ЄДРПОУ 21613474

Юридична адреса: пр-т Науки, буд. 50, м. Київ, 03083.

Місце розташування центрального офісу: вул. Хорива, 23, оф.1, м. Київ, 04071.

ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ» зареєстроване в реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Органу суспільного нагляду за аудиторською діяльністю під реєстровим номером 0295 у розділах:

- «Суб'єкти аудиторської діяльності»;
- «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності»;
- «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес».

Електронна адреса: audit_optim@ukr.net

Адреса сайту в Інтернеті: www.audit-optim.com.ua

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата та номер договору на проведення аудиту: № 24/А від 22 лютого 2024 року.

Дата початку проведення аудиту: 22 лютого 2024 року.

Дата закінчення проведення аудиту: 15 березня 2024 року.

Ключовий партнер

аудитор ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ»

(Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів

та суб'єктів аудиторської діяльності 100018)

Олена БОРОВИК

Від імені аудиторської фірми

Директор ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ»

(Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів

та суб'єктів аудиторської діяльності 100018)



Тетяна ТРУШКЕВИЧ

Київ

15 березня 2024 року

Дані фінансової звітності

станом на 01.01.2024 року

Підприємство Повне Товариство "Ломбард Компанія-Аверс" Білий Д.Б., Погрібний О.Г.

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Середня кількість працівників

10

Код форми звітності

1

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	-	-	-
первісна вартість	1001	300000	300000	1
накопичена амортизація	1002	300000	300000	1
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	-
Основні засоби	1010	2900000	1700000	1
первісна вартість	1011	12600000	10400000	1
знос	1012	9700000	8700000	1
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 (Стандарт 1) / Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	-	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-	-
Гудвіл	1050	-	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-	-
Усього за розділом I	1095	2900000	1700000	1
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	-	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-	-
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	-
Товари	1104	-	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-	-
Векселі одержані	1120	-	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	-	-	-
з бюджетом	1135	1500000	1300000	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	27600000	42500000	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	69500000	60100000	1
Готівка	1166	23200000	25300000	1
Рахунки в банках	1167	46300000	34800000	1
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-	-
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-	-
Усього за розділом II	1195	98600000	103900000	1
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	-
Баланс	1300	101500000	105600000	1

5

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1)/капітал (Стандарт 25)	1400	101300000	101300000	1
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	-
Резервний капітал	1415	2900000	2900000	1
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	25300000	28700000	1
Неоплачений капітал	1425	(28000000)	(28000000)	1
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)	-
Інші резерви	1435	-	-	-
Усього за розділом I	1495	101500000	104900000	1
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
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:				
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-	-
Призовий фонд	1540	-	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-	-
Усього довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт 1) / довгострокові зобов'язання, цілове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	1595	-	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	-
Векселі видані	1605	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	700000	1
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	-	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-	-
Усього за розділом III	1695	-	700000	1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-	-
Баланс	1900	101500000	105600000	1

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	63600000	36200000	1
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-	-
Премії, передані у перестрахування	2012	-	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(16600000)	(5600000)	1
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-	-
Валовий:				
прибуток	2090	47000000	30600000	1
збиток	2095	(-)	(-)	-
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-	-

Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-	-
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-	-
Адміністративні витрати	2130	(43300000)	(41400000)	1
Витрати на збут	2150	(-)	(-)	-
Інші операційні витрати	2180	(300000)	(4900000)	1
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	2190	3400000	-	1
збиток	2195	(-)	(15700000)	1
Доход від участі в капіталі	2200	-	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-	-
Інші доходи	2240/ 2160	-	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)	-
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)	-
Інші витрати	2270/ 2165	(-)	(-)	-
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-	-
Разом доходи	2280	-	-	-
Разом витрати	2285	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1) /фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2290	3400000	-	1
збиток	2295	(-)	(15700000)	1
Витрати (дохід)з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	-	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	-
Витрати (доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-	-
Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) /чистий прибуток (збиток) (Стандарт 25)	2350	3400000	-	1
збиток	2355	(-)	(15700000)	1

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
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	-	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	3400000	(15700000)	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Матеріальні затрати	2500	100000	100000	1
Витрати на оплату праці	2505	17900000	19600000	1
Відрахування на соціальні заходи	2510	6700000	5300000	1
Амортизація	2515	1100000	1200000	1
Інші операційні витрати	2520	17800000	20100000	1
Разом	2550	43600000	46300000	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-	-

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) Форма № 3

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	63600000	36200000	1
Повернення податків і зборів	3005	-	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-	-
Цільового фінансування	3010	-	400000	1
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	100000	1
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	145100000	110100000	1
Інші надходження	3095	-	-	-
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(17500000)	(15000000)	1
Праці	3105	(14700000)	(16100000)	1
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(6600000)	(5300000)	1
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(2300000)	(3800000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)	-
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	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(176600000)	(91700000)	1
Інші витрачання	3190	(400000)	(5600000)	1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-9400000	9300000	1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
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	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від:				
Власного капіталу	3300	-	14000000	1
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	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	14000000	1
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-9400000	23300000	1
Залишок коштів на початок року	3405	69500000	46200000	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	60100000	69500000	1

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

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року		Код форми звітності для надходження	Код форми звітності для видатків
		надходження	видаток	надходження	видаток		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-	-	-
Коригування на:							
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X	-	-
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-	-	-
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-	-	-
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-	-	-
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	-	-	-	-	-	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-	-	-
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження від реалізації:							
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X	-	-
необоротних активів	3205	-	X	-	X	-	-
Надходження від отриманих:							
відсотків	3215	-	X	-	X	-	-
дивідендів	3220	-	X	-	X	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X	-	-
Інші надходження	3250	-	X	-	X	-	-
Витрачання на придбання:							
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-	-	-
необоротних активів	3260	X	-	X	-	-	-
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-	-	-
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	-	-	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-	-	-
Інші платежі	3290	X	-	X	-	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження від:							
Власного капіталу	3300	-	X	-	X	-	-
Отримання позик	3305	-	X	-	X	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X	-	-
Інші надходження	3340	-	X	-	X	-	-
Витрачання на:							
Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-	-	-
Погашення позик	3350	X	-	X	-	-	-
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-	-	-

Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	3400000	-	-	3400000	1
Залишок на кінець року	4300	101300000	-	-	2900000	28700000	(28000000)	-	104900000	1

Відповідальна особа



(підпис)

Колісник Катерина Сергіївна

(прізвище, ініціали)

Звіт про діяльність ломбарду
Повне Товариство "Ломбард Компанія-Аверс" Білий Д.Б., Погрібний О.Г.
(повне найменування ломбарду)

за період I Квартал 2023 року
(I квартал, II квартал, III квартал, IV квартал)

(тис. грн. з одним десятковим знаком)

Найменування показника	Код рядка	звітний квартал	з початку звітного періоду
1	2	3	4
1. Дані про кредитну діяльність			
Сума наданих фінансових кредитів під заставу, у тому числі:	010	405,0	405,0
виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	011	405,0	405,0
побутової техніки	012	-	-
автомобілів	013	-	-
нерухомості	014	-	-
цінних паперів	015	-	-
немайнових прав	016	-	-
іншого майна	017	-	-
Оціночна вартість майна, прийнятого в заставу	020	405,0	405,0
Сума погашених фінансових кредитів, у тому числі:	030	404,0	404,0
погашено за рахунок майна, наданого в заставу	031	118,0	118,0
Сума нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	040	71,0	71,0
Сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами, у тому числі:	050	71,0	71,0
погашено за рахунок майна, наданого у заставу	051	-	-
Сума отриманої неустойки (пені, штрафів) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами, у тому числі:	060	-	-
погашено за рахунок майна, наданого у заставу	061	-	-
Кошти, повернуті ломбардом заставодавцю	070	-	-
Загальна сума отриманого доходу, у тому числі:	080	223,0	223,0
нараховані проценти за користування фінансовими кредитами	081	71,0	71,0
нарахована неустойка (пеня, штраф) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами	082	-	-
дохід, отриманий від реалізації майна, наданого в заставу (за винятком ПДВ)	083	152,0	152,0
від операцій за зберігання майна	084	-	-
від надання послуг з оцінки майна	085	-	-
за агентськими договорами зі страховими компаніями	086	-	-
від коштів, розміщених на депозитних рахунках у банках	087	-	-
інші доходи	088	-	-

23683481

3095040676

Найменування показника	Код рядка	звітний квартал	з початку звітного періоду
1	2	3	4
2. Дані про доходи та витрати			
Загальна сума витрат, у тому числі:	090	198,0	198,0
витрати на заробітну плату	091	56,0	56,0
витрати на оренду	092	5,0	5,0
витрати на охорону	093	1,0	1,0
витрати на страхування	094	-	-
витрати на рекламу та маркетингові послуги	095	-	-
юридичні послуги	096	-	-
витрати на формування резерву для покриття ризиків	097	-	-
фінансові витрати	098	-	-
інші витрати	099	136,0	136,0
3. Статистична інформація			
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу, у тому числі:	100	163,0	163,0
виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	101	163,0	163,0
побутової техніки	102	-	-
автомобілів	103	-	-
нерухомості	104	-	-
цінних паперів	105	-	-
немайнових прав	106	-	-
іншого майна	107	-	-
Кількість договорів, погашених за рахунок майна, наданого в заставу	110	42,0	42,0
Середньозважена річна процентна ставка за фінансовими кредитами	120	231,00	231,00

Керівник

КОЛІСНИК КАТЕРИНА СЕРГІЇВНА
(прізвище, ініціали)

Головний бухгалтер

Запорожець Ольга Данилівна
(прізвище, ініціали)

Дата подання звіту

17.04.2023

року

23683481

3095040676

Звіт про склад активів та пасивів ломбарду
Повне Товариство "Ломбард Компанія-Аверс" Білий Д.Б., Погрібний О.Г.

(повне найменування ломбарду)

за період I Квартал 2023 року

(I квартал, I півріччя, 9 місяців, рік)

(тис. грн. з одним десятковим знаком)

Активи	код рядка	початок звітно- го періоду	кінець звітно- го періоду
1	2	3	4
Основні засоби, інші необоротні матеріальні активи, нематеріальні активи (залишкова вартість)	010	29,0	26,0
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	020	-	-
Грошові кошти	030	695,0	733,0
Запаси	040	-	-
Векселі отримані	050	-	-
Дебіторська заборгованість, у тому числі:	060	291,0	291,0
за наданими фінансовими кредитами	061	276,0	277,0
за нарахованими відсотками за наданими фінансовими кредитами	062	-	-
за розрахунками зі страховими компаніями	063	-	-
за платежами до бюджету	064	15,0	10,0
інша дебіторська заборгованість	065	-	4,0
Витрати майбутніх періодів	070	-	-
Усього активів	080	1 015,0	1 050,0
Пасив	код рядка	початок періоду	кінець періоду
1	2	3	4
Капітал, у тому числі:	090	762,0	762,0
статутний капітал	091	1 013,0	1 013,0
пайовий капітал	092	-	-
додатковий вкладений капітал	093	-	-
інший додатковий капітал	094	-	-
резервний капітал	095	29,0	29,0
неоплачений капітал	096	(280,0)	(280,0)
вилучений капітал	097	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	100	253,0	278,0
Власний капітал, усього	110	1 015,0	1 040,0
Залучені кошти на платній та безоплатній основі, у тому числі:	120	-	-
від банків	121	-	-
від юридичних осіб	122	-	-
від фізичних осіб	123	-	-
Зобов'язання за розрахунками:	130	-	10,0
зі страховими компаніями	131	-	-
з бюджетом та позабюджетними фондами	132	-	-
з учасниками	133	-	-
інші кредитори	134	-	10,0
Векселі видані	140	-	-
Доходи майбутніх періодів	150	-	-
Усього пасивів	160	1 015,0	1 050,0

Керівник

КОЛІСНИК КАТЕРИНА СЕРГІЙВНА

(прізвище, ініціали)

Головний бухгалтер

ЗАПОРОЖЕЦЬ ОЛЬГА ДАНИЛІВНА

(прізвище, ініціали)

Дата подання звіту

17.04.2023

року

23683481

697345609

10

Додаток 3

до Порядку складання та подання звітності ломбардами
до Державної комісії з регулювання ринків фінансових
послуг України

Звіт про діяльність ломбарду
Повне Товариство "Ломбард Компанія-Аверс" Білий Д.Б., Погрібний О.Г.
 (повне найменування ломбарду)

за період I Півріччя 2023 року
 (I квартал, II квартал, III квартал, IV квартал)

(тис. грн. з одним десятковим знаком)

Найменування показника	Код рядка	звітний квартал	з початку звітного періоду
1	2	3	4
1. Дані про кредитну діяльність			
Сума наданих фінансових кредитів під заставу, у тому числі:	010	-	864,0
виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	011	-	864,0
побутової техніки	012	-	-
автомобілів	013	-	-
нерухомості	014	-	-
цінних паперів	015	-	-
немайнових прав	016	-	-
іншого майна	017	-	-
Оціночна вартість майна, прийнятого в заставу	020	-	864,0
Сума погашених фінансових кредитів, у тому числі:	030	-	820,0
погашено за рахунок майна, наданого в заставу	031	-	166,0
Сума нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	040	-	173,0
Сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами, у тому числі:	050	-	173,0
погашено за рахунок майна, наданого у заставу	051	-	-
Сума отриманої неустойки (пені, штрафів) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами, у тому числі:	060	-	-
погашено за рахунок майна, наданого у заставу	061	-	-
Кошти, повернуті ломбардом заставодавцю	070	-	-
Загальна сума отриманого доходу, у тому числі:	080	-	402,0
нараховані проценти за користування фінансовими кредитами	081	-	173,0
нарахована неустойка (пеня, штраф) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами	082	-	-
дохід, отриманий від реалізації майна, наданого в заставу (за винятком ПДВ)	083	-	229,0
від операцій за зберігання майна	084	-	-
від надання послуг з оцінки майна	085	-	-
за агентськими договорами зі страховими компаніями	086	-	-
від коштів, розміщених на депозитних рахунках у банках	087	-	-
інші доходи	088	-	-

23683481

3836881014

11

Найменування показника	Код рядка	звітний квартал	з початку звітного періоду
1	2	3	4
2. Дані про доходи та витрати			
Загальна сума витрат, у тому числі:	090	-	352,0
витрати на заробітну плату	091	-	124,0
витрати на оренду	092	-	10,0
витрати на охорону	093	-	2,0
витрати на страхування	094	-	-
витрати на рекламу та маркетингові послуги	095	-	-
юридичні послуги	096	-	-
витрати на формування резерву для покриття ризиків	097	-	-
фінансові витрати	098	-	-
інші витрати	099	-	216,0
3. Статистична інформація			
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу, у тому числі:	100	-	367,0
виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	101	-	367,0
побутової техніки	102	-	-
автомобілів	103	-	-
нерухомості	104	-	-
цінних паперів	105	-	-
немайнових прав	106	-	-
іншого майна	107	-	-
Кількість договорів, погашених за рахунок майна, наданого в заставу	110	-	68,0
Середньозважена річна процентна ставка за фінансовими кредитами	120	-	310,00

Керівник

КОЛІСНИК КАТЕРИНА СЕРГІЇВНА

(прізвище, ініціали)

Головний бухгалтер

Запорожець Ольга Данилівна

(прізвище, ініціали)

Дата подання звіту

17.07.2023

року

23683481

3836881014

Додаток 2

до Порядку складання та подання звітності ломбардами
до Державної комісії з регулювання ринків фінансових
послуг України**Звіт про склад активів та пасивів ломбарду**
Повне Товариство "Ломбард Компанія-Аверс" Білий Д.Б., Погрібний О.Г.

(повне найменування ломбарду)

за період **I Півріччя 2023** року

(I квартал, I півріччя, 9 місяців, рік)

(тис. грн. з одним десятковим знаком)

Активи	код рядка	початок звітно- го періоду	кінець звітно- го періоду
1	2	3	4
Основні засоби, інші необоротні матеріальні активи, нематеріальні активи (залишкова вартість)	010	29,0	23,0
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	020	-	-
Грошові кошти	030	695,0	715,0
Запаси	040	-	-
Векселі отримані	050	-	-
Дебіторська заборгованість, у тому числі:	060	291,0	335,0
за наданими фінансовими кредитами	061	276,0	320,0
за нарахованими відсотками за наданими фінансовими кредитами	062	-	-
за розрахунками зі страховими компаніями	063	-	-
за платежами до бюджету	064	15,0	12,0
інша дебіторська заборгованість	065	-	3,0
Витрати майбутніх періодів	070	-	-
Усього активів	080	1 015,0	1 073,0
Пасив	код рядка	початок періоду	кінець періоду
1	2	3	4
Капітал, у тому числі:	090	762,0	762,0
статутний капітал	091	1 013,0	1 013,0
пайовий капітал	092	-	-
додатковий вкладений капітал	093	-	-
інший додатковий капітал	094	-	-
резервний капітал	095	29,0	29,0
неоплачений капітал	096	(280,0)	(280,0)
вилучений капітал	097	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	100	253,0	303,0
Власний капітал, усього	110	1 015,0	1 065,0
Залучені кошти на платній та безоплатній основі, у тому числі:	120	-	-
від банків	121	-	-
від юридичних осіб	122	-	-
від фізичних осіб	123	-	-
Зобов'язання за розрахунками:	130	-	8,0
зі страховими компаніями	131	-	-
з бюджетом та позабюджетними фондами	132	-	-
з учасниками	133	-	-
інші кредитори	134	-	8,0
Векселі видані	140	-	-
Доходи майбутніх періодів	150	-	-
Усього пасивів	160	1 015,0	1 073,0

Керівник

КОЛІСНИК КАТЕРИНА СЕРГІЙВНА

(прізвище, ініціали)

Головний бухгалтер

ЗАПОРОЖЕЦЬ ОЛЬГА ДАНИЛІВНА

(прізвище, ініціали)

Дата подання звіту

17.07.2023

року

23683481

525262403

12

Звіт про діяльність ломбарду
Повне Товариство "Ломбард Компанія-Аверс" Білий Д.Б., Погрібний О.Г.
(повне найменування ломбарду)

за період III Квартал 2023 року
(I квартал, II квартал, III квартал, IV квартал)

(тис. грн. з одним десятковим знаком)

Найменування показника	Код рядка	звітний квартал	з початку звітного періоду
1	2	3	4
1. Дані про кредитну діяльність			
Сума наданих фінансових кредитів під заставу, у тому числі:	010	-	1 361,0
виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	011	-	1 361,0
побутової техніки	012	-	-
автомобілів	013	-	-
нерухомості	014	-	-
цінних паперів	015	-	-
немайнових прав	016	-	-
іншого майна	017	-	-
Оціночна вартість майна, прийнятого в заставу	020	-	1 361,0
Сума погашених фінансових кредитів, у тому числі:	030	-	1 217,0
погашено за рахунок майна, наданого в заставу	031	-	166,0
Сума нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	040	-	286,0
Сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами, у тому числі:	050	-	286,0
погашено за рахунок майна, наданого у заставу	051	-	-
Сума отриманої неустойки (пені, штрафів) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами, у тому числі:	060	-	-
погашено за рахунок майна, наданого у заставу	061	-	-
Кошти, повернуті ломбардом заставодавцю	070	-	-
Загальна сума отриманого доходу, у тому числі:	080	-	515,0
нараховані проценти за користування фінансовими кредитами	081	-	286,0
нарахована неустойка (пеня, штраф) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами	082	-	-
дохід, отриманий від реалізації майна, наданого в заставу (за винятком ПДВ)	083	-	229,0
від операцій за зберігання майна	084	-	-
від надання послуг з оцінки майна	085	-	-
за агентськими договорами зі страховими компаніями	086	-	-
від коштів, розміщених на депозитних рахунках у банках	087	-	-
інші доходи	088	-	-

23683481

3110597199

Найменування показника	Код рядка	звітний квартал	з початку звітного періоду
1	2	3	4
2. Дані про доходи та витрати			
Загальна сума витрат, у тому числі:	090	-	457,0
витрати на заробітну плату	091	-	190,0
витрати на оренду	092	-	18,0
витрати на охорону	093	-	3,0
витрати на страхування	094	-	-
витрати на рекламу та маркетингові послуги	095	-	-
юридичні послуги	096	-	-
витрати на формування резерву для покриття ризиків	097	-	-
фінансові витрати	098	-	-
інші витрати	099	-	246,0
3. Статистична інформація			
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу, у тому числі:	100	-	575,0
виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	101	-	575,0
побутової техніки	102	-	-
автомобілів	103	-	-
нерухомості	104	-	-
цінних паперів	105	-	-
немайнових прав	106	-	-
іншого майна	107	-	-
Кількість договорів, погашених за рахунок майна, наданого в заставу	110	-	68,0
Середньозважена річна процентна ставка за фінансовими кредитами	120	-	310,00

Керівник

КОЛІСНИК КАТЕРИНА СЕРГІЇВНА
(прізвище, ініціали)

Головний бухгалтер

Запорожець Ольга Данилівна
(прізвище, ініціали)

Дата подання звіту

12.10.2023

року

23683481

3110597199

Додаток 2

до Порядку складання та подання звітності ломбардами
до Державної комісії з регулювання ринків фінансових
послуг України**Звіт про склад активів та пасивів ломбарду**
Повне Товариство "Ломбард Компанія-Аверс" Білий Д.Б., Погрібний О.Г.

(повне найменування ломбарду)

за період **9 Місяців 2023** року

(I квартал, I півріччя, 9 місяців, рік)

(тис. грн. з одним десятковим знаком)

Активи	код рядка	початок звітно- го періоду	кінець звітно- го періоду
1	2	3	4
Основні засоби, інші необоротні матеріальні активи, нематеріальні активи (залишкова вартість)	010	29,0	20,0
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	020	-	-
Грошові кошти	030	695,0	614,0
Запаси	040	-	-
Векселі отримані	050	-	-
Дебіторська заборгованість, у тому числі:	060	291,0	453,0
за наданими фінансовими кредитами	061	276,0	420,0
за нарахованими відсотками за наданими фінансовими кредитами	062	-	-
за розрахунками зі страховими компаніями	063	-	-
за платежами до бюджету	064	15,0	11,0
інша дебіторська заборгованість	065	-	22,0
Витрати майбутніх періодів	070	-	-
Усього активів	080	1 015,0	1 087,0
Пасив	код рядка	початок періоду	кінець періоду
1	2	3	4
Капітал, у тому числі:	090	762,0	762,0
статутний капітал	091	1 013,0	1 013,0
пайовий капітал	092	-	-
додатковий вкладений капітал	093	-	-
інший додатковий капітал	094	-	-
резервний капітал	095	29,0	29,0
неоплачений капітал	096	(280,0)	(280,0)
вилучений капітал	097	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	100	253,0	311,0
Власний капітал, усього	110	1 015,0	1 073,0
Залучені кошти на платній та безоплатній основі, у тому числі:	120	-	-
від банків	121	-	-
від юридичних осіб	122	-	-
від фізичних осіб	123	-	-
Зобов'язання за розрахунками:	130	-	14,0
зі страховими компаніями	131	-	-
з бюджетом та позабюджетними фондами	132	-	2,0
з учасниками	133	-	-
інші кредитори	134	-	12,0
Векселі видані	140	-	-
Доходи майбутніх періодів	150	-	-
Усього пасивів	160	1 015,0	1 087,0

Керівник

КОЛІСНИК КАТЕРИНА СЕРГІЇВНА

(прізвище, ініціали)

Головний бухгалтер

ЗАПОРОЖЕЦЬ ОЛЬГА ДАНИЛІВНА

(прізвище, ініціали)

Дата подання звіту

12.10.2023

року

23683481

3585151624

14

Звіт про діяльність ломбарду
Повне Товариство "Ломбард Компанія-Аверс" Білий Д.Б., Погрібний О.Г.
(повне найменування ломбарду)

за період IV Квартал 2023 року
(I квартал, II квартал, III квартал, IV квартал)

(тис. грн. з одним десятковим знаком)

Найменування показника	Код рядка	звітний квартал	з початку звітного періоду
1	2	3	4
1. Дані про кредитну діяльність			
Сума наданих фінансових кредитів під заставу, у тому числі:	010	-	1 766,0
виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	011	-	1 766,0
побутової техніки	012	-	-
автомобілів	013	-	-
нерухомості	014	-	-
цінних паперів	015	-	-
немайнових прав	016	-	-
іншого майна	017	-	-
Оціночна вартість майна, прийнятого в заставу	020	-	1 766,0
Сума погашених фінансових кредитів, у тому числі:	030	-	1 617,0
погашено за рахунок майна, наданого в заставу	031	-	166,0
Сума нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	040	-	407,0
Сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами, у тому числі:	050	-	407,0
погашено за рахунок майна, наданого у заставу	051	-	-
Сума отриманої неустойки (пені, штрафів) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами, у тому числі:	060	-	-
погашено за рахунок майна, наданого у заставу	061	-	-
Кошти, повернуті ломбардом заставодавцю	070	-	-
Загальна сума отриманого доходу, у тому числі:	080	-	636,0
нараховані проценти за користування фінансовими кредитами	081	-	407,0
нарахована неустойка (пеня, штраф) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами	082	-	-
дохід, отриманий від реалізації майна, наданого в заставу (за винятком ПДВ)	083	-	229,0
від операцій за зберігання майна	084	-	-
від надання послуг з оцінки майна	085	-	-
за агентськими договорами зі страховими компаніями	086	-	-
від коштів, розміщених на депозитних рахунках у банках	087	-	-
інші доходи	088	-	-

23683481

3212123443

Найменування показника	Код рядка	звітний квартал	з початку звітного періоду
1	2	3	4
2. Дані про доходи та витрати			
Загальна сума витрат, у тому числі:	090	-	602,0
витрати на заробітну плату	091	-	246,0
витрати на оренду	092	-	24,0
витрати на охорону	093	-	5,0
витрати на страхування	094	-	-
витрати на рекламу та маркетингові послуги	095	-	-
юридичні послуги	096	-	-
витрати на формування резерву для покриття ризиків	097	-	-
фінансові витрати	098	-	-
інші витрати	099	-	327,0
3. Статистична інформація			
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу, у тому числі:	100	-	744,0
виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	101	-	744,0
побутової техніки	102	-	-
автомобілів	103	-	-
нерухомості	104	-	-
цінних паперів	105	-	-
немайнових прав	106	-	-
іншого майна	107	-	-
Кількість договорів, погашених за рахунок майна, наданого в заставу	110	-	68,0
Середньозважена річна процентна ставка за фінансовими кредитами	120	-	310,00

Керівник

КОЛІСНИК КАТЕРИНА СЕРГІЇВНА
(прізвище, ініціали)

Головний бухгалтер

Запорожець Ольга Данилівна
(прізвище, ініціали)

Дата подання звіту

22.02.2024

року

23683481

3212123443

Звіт про склад активів та пасивів ломбарду
Повне Товариство "Ломбард Компанія-Аверс" Білий Д.Б., Погрібний О.Г.

(повне найменування ломбарду)

за період **Рік 2023** року

(1 квартал, 1 півріччя, 9 місяців, рік)

(тис. грн. з одним десятковим знаком)

Активи	код рядка	початок звітно- го періоду	кінець звітно- го періоду
1	2	3	4
Основні засоби, інші необоротні матеріальні активи, нематеріальні активи (залишкова вартість)	010	29,0	17,0
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	020	-	-
Грошові кошти	030	695,0	601,0
Запаси	040	-	-
Векселі отримані	050	-	-
Дебіторська заборгованість, у тому числі:	060	291,0	438,0
за наданими фінансовими кредитами	061	276,0	425,0
за нарахованими відсотками за наданими фінансовими кредитами	062	-	-
за розрахунками зі страховими компаніями	063	-	-
за платежами до бюджету	064	15,0	13,0
інша дебіторська заборгованість	065	-	-
Витрати майбутніх періодів	070	-	-
Усього активів	080	1 015,0	1 056,0
Пасив	код рядка	початок періоду	кінець періоду
1	2	3	4
Капітал, у тому числі:	090	762,0	762,0
статутний капітал	091	1 013,0	1 013,0
пайовий капітал	092	-	-
додатковий вкладений капітал	093	-	-
інший додатковий капітал	094	-	-
резервний капітал	095	29,0	29,0
неоплачений капітал	096	(280,0)	(280,0)
вилучений капітал	097	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	100	253,0	287,0
Власний капітал, усього	110	1 015,0	1 049,0
Залучені кошти на платній та безоплатній основі, у тому числі:	120	-	-
від банків	121	-	-
від юридичних осіб	122	-	-
від фізичних осіб	123	-	-
Зобов'язання за розрахунками:	130	-	7,0
зі страховими компаніями	131	-	-
з бюджетом та позабюджетними фондами	132	-	-
з учасниками	133	-	-
інші кредитори	134	-	7,0
Векселі видані	140	-	-
Доходи майбутніх періодів	150	-	-
Усього пасивів	160	1 015,0	1 056,0

Керівник

КОЛІСНИК КАТЕРИНА СЕРГІЇВНА

(прізвище, ініціали)

Головний бухгалтер

ЗАПОРОЖЕЦЬ ОЛЬГА ДАНИЛІВНА

(прізвище, ініціали)

Дата подання звіту

15.02.2024

року

23683481

1909637605

Пронумеровано, прошнуровано
та скріплено печаткою
17 (сидиричів)
сторінок.
Директор *Т.М.* Трушкевич Т.М.

