

ЗВІТ ЩОДО ОГЛЯДУ ПРОМІЖНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «НАЦІОНАЛЬНИЙ» ТОВ «ЛЕНДІНГ КЕПІТАЛ» І КОМПАНІЯ»

за період з 26.07.2017 року (дата державної реєстрації) до 30.09.2017 року
за станом на 30.09.2017 року

м. Київ

«14» листопада 2017 року

Учасникам, керівництву ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД «НАЦІОНАЛЬНИЙ»
ТОВ «ЛЕНДІНГ КЕПІТАЛ» І КОМПАНІЯ»

Національній Комісії, що здійснює державне регулювання
у сфері ринків фінансових послуг

Вступ

Ми виконали огляд проміжної фінансової звітності ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД «НАЦІОНАЛЬНИЙ» ТОВ «ЛЕНДІНГ КЕПІТАЛ» І КОМПАНІЯ» (далі за текстом – «Товариство»), яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 30.09.2017 р., Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за період з 26.07.2017р. (дата державної реєстрації) по 30.09.2017 р. станом на 30.09.2017 року (додається).

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і подання цієї проміжної фінансової звітності відповідно Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Нашою відповідальністю є надання висновку (звіту) щодо цієї проміжної фінансової звітності на основі нашого огляду.

Обсяг огляду

Ми провели огляд відповідно до Міжнародного стандарту завдань з огляду 2410 «Огляд проміжної фінансової інформації, що виконується незалежним аудитором суб'єкта господарювання». Огляд проміжної фінансової звітності полягає у здійсненні запитів в основному особам, які відповідають за фінансові та облікові питання, і застосування аналітичних та інших процедур огляду. Огляд зазвичай значно менший за обсягом, ніж аудит, який проводиться відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, а отже, не дає нам змоги отримати впевненість у тому, що нам стане відомо про всі значні питання, які можна було б ідентифікувати під час аудиту. Відповідно ми не висловлюємо аудиторську думку.

Висновок

На основі нашого огляду ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що проміжна фінансова звітність, яка додається, не складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до

Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) за період з 26.07.2017 року (дата державної реєстрації) по 30.09.2017 року за станом на 30.09.2017 року.

Ключові питання

Товариством складено проміжну фінансову звітність станом на 30.09.2017 року за період діяльності з 26.07.2017 року по 30.09.2017 року в складі Балансу (Звіт про фінансовий стан) та Звіт про фінансові результати, що додається.

Чисті активи Товариства, за даними фінансової звітності, станом на 30.09.2017 року склали 1200 тис. грн., в тому числі складений капітал 1 200 тис. грн.

Станом на 30.09.2017 року розмір складеного капіталу становить 1 200 (Один мільйон двісті тисяч) грн. згідно Засновницького договору Товариства. Засновниками складений капітал сплачено повністю.

Частки Складеного капіталу Товариства розподіляються між Учасниками наступним чином:

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КЕШ ФІНАНС» - 600 тис. (Шістсот тисяч) грн., що становить 50% складеного капіталу та сплачено 28.07.2017р. згідно платіжного доручення №1 від 28.07.2017р., код ЄДРПОУ 41471101, дата створення 20.07.2017 р.
- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛЕНДІНГ КЕПІТАЛ» - 600 тис. (Шістсот тисяч) грн., що становить 50% складеного капіталу та сплачено 28.07.2017р. згідно платіжного доручення №1 від 28.07.2017р., код ЄДРПОУ 41471143, дата створення 20.07.2017 р.

Розмір і структура власного капіталу Товариства станом на 30.09.2017 року становить 1 200 тис. грн., що відповідає встановленим вимогам Розпорядженням Комісії від 15.12.2016 р. № 3120 «Про внесення змін до деяких нормативно-правових актів Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України», зареєстроване в Міністерстві юстиції 16.01.2017 р. за №40/29908, яким внесено зміни до Положення про порядок надання фінансових послуг ломбардами, затверджене Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 26.04.2005 р. №3981, та Положення про Державний реєстр фінансових установ, затверджене Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 28.08.2003 р. №41.

Інші питання (елементи)

Основні відомості про Товариство:

Повна назва: ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД «НАЦІОНАЛЬНИЙ» ТОВ «ЛЕНДІНГ КЕПІТАЛ» І КОМПАНІЯ»

Код ЄДРПОУ: 41481434

Юридична адреса: 01054, м.Київ, ВУЛИЦЯ О.ГОНЧАРА, будинок 41 ЛІТЕРА "А"

Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи: Дата запису: 26.07.2017р., Номер запису: 1 074 102 0000 068295

Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи: немає

Основні види діяльності відповідно до установчих документів: 64.92 Інші види кредитування.

Чисельність працівників на звітну дату: - 2 чол.

Директор: Мозолевич К.В.

Головний бухгалтер: Дуднік Т.Г.

Ліцензія: відсутня.

Відокремлені підрозділи (філії та відділення): відсутні.

Основні відомості про аудитора (аудиторську фірму):

Назва: Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Аудитор-Консультант-Юрист».

Юридична адреса: м. Київ, вул. Чапаєва, 10, тел. 044-360-46-37.

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів: № 4082, видане Рішенням АПУ від 13.12.2007 року, дійсне до 27.07.2022 року.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості: № 0387, видане Рішенням АПУ від 26.09.2013 року № 279/4.

Дата та номер рішення Аудиторської палати України про внесення до Переліку аудиторських фірм, які відповідають критеріям для проведення обов'язкового аудиту: 06.09.2013 року № 279/4.

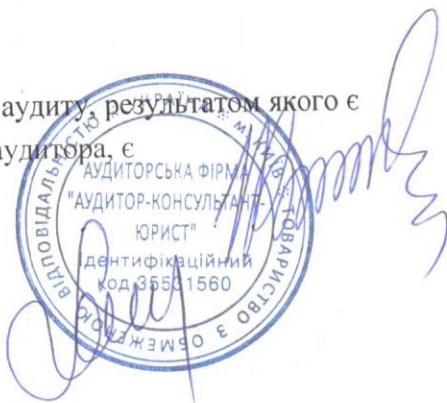
Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ: № 0092 видане Нацкомфінпослуг від 14.01.2014 року. Строк дії свідоцтва до 27.07.2022 року.

Умови договору на проведення аудиту: Договір № 02/11/2017 від 02.11.2017р., дата початку проведення аудиту 02.11.2017р., дата завершення – 14.11.2017 року.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є
цей звіт незалежного аудитора, є

Директор, аудитор

Аудитор



Чулковська І.В.

Сертифікат аудитора серії а № 004127
від 28.01.2000р., чинний до 28.01.2019р.

Захарова Т.В.

Сертифікат аудитора серії а № 006398
від 24.04.2008р., чинний до 24.04.2018р.

Додаток 1
до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство **ПОВНЕ ТОВАРИСТВО "ЛОМБАРД" НАЦІОНАЛЬНИЙ ТОВ**
"ЛЕНДІНГ КЕПІТАЛ" І КОМПАНІЯ"
Територія **ШЕВЧЕНКІВСЬКИЙ РАЙОН**
Організаційно-правова форма господарювання **ПОВНЕ ТОВАРИСТВО**
Вид економічної діяльності **ІНШІ ВИДИ КРЕДИТУВАННЯ**
Середня кількість працівників **2**
Адреса, телефон **01054, м. Київ, вулиця О.ГОНЧАРА, будинок 41 ЛІТЕРА "А"**
Телефон: 044-338-32-49

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2017	10	01
за ЄДРПОУ	41481434	
за КОАТУУ	8039100000	
за КОПФГ	260	
за КВЕД	64.99	

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати
(Звіту про сукупний дохід) (форма N 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 30 вересня 2017 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:	1030	-	-
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств		-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	-	-
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	1130	-	-
за виданими авансами	1135	-	-
з бюджетом	1136	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1155	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1160	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1165	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1167	-	1200
Рахунки в банках	1170	-	-
Витрати майбутніх періодів	1190	-	-
Інші оборотні активи	1195	-	1200
Усього за розділом II	1200	-	-
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	-	1200

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	1200
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	-
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Усього за розділом I	1495	-	1200
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
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	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	-	-
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	-	1200

Керівник

Мозолевич К.В.

Головний бухгалтер

Дуднік Т.Г.

* Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Аудитор



З.В. Ерицький

Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число) 2017 10 01
за ЄДРПОУ 41481434

Підприємство ПОВНЕ ТОВАРИСТВО "ЛОМБАРД" НАЦІОНАЛЬНИЙ ТОВ
"ЛЕНДІНГ КЕПІТАЛ" І КОМПАНІЯ"

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 9 місяців 2017 року

Форма №2 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	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
Валовий :			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
Адміністративні витрати	2130	-	-
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	-	-
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
Фінансові витрати	2250	-	-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	-	-

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Найменування показника	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	-	-
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	-	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Використання на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	-	-
Разом	2550	-	-

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

Мозолевиц К.В.

Головний бухгалтер

Дуднік Т.Г.



Аудитор



І.В. Едуковський



АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

СВІДОЦТВО

про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів

№ 4082

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"АУДИТОРСЬКА ФІРМА
"АУДИТОР-КОНСУЛЬТАНТ-ЮРИСТ"
(ТОВ "АФ
"АУДИТОР-КОНСУЛЬТАНТ ЮРИСТ")

Ідентифікаційний код/номер 35531560

Суб'єкт господарювання включений
до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів
Рішенням Аудиторської палати України

13 грудня 2007 р. № 185/5

КОПІЯ ВІРНО

ЧУДКІВСЬКА 1.8



Рішенням Аудиторської палати України
від 27 липня 2017 р. № 348/2

термін чинності Свідоцтва продовжено
до 27 липня 2022 р.

Голова АПУ (Т. Каменська)
Зав. Секретаріату АПУ (Т. Куреза)
М.П.

Рішенням Аудиторської палати України
від

термін чинності Свідоцтва продовжено
до

Голова АПУ
Зав. Секретаріату АПУ
М.П.

Рішенням Аудиторської палати України
від

термін чинності Свідоцтва продовжено
до

Голова АПУ
Зав. Секретаріату АПУ
М.П.

№01520



КОПІЯ ВІРНО
ЧУЛКОВСЬКА 1,8

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

СВІДОЦТВО

про відповідність системи контролю якості
видане

Товариство з обмеженою відповідальністю
«Аудиторська фірма «Аудитор - Консультант - Юрист»

м. Київ, код ЄДРПОУ 35531560

про те, що суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку
системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до
стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і
нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність

Голова
Аудиторської палати України

Голова Комісії Аудиторської палати України
з контролю якості та професійної етики

І. І. Нестеренко

Н. І. Гаєвська





НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ
РЕГУЛЮВАННЯ У СФЕРІ РИНКІВ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ

СВІДОЦТВО

про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть
проводити аудиторські перевірки фінансових установ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСКА ФІРМА
«АУДИТОР – КОНСУЛЬТАНТ – ЮРИСТ»

(прізвище, ім'я та по батькові аудитора або найменування аудиторської фірми)

35531560

(реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи або серія та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовились від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомили про це відповідний орган державної податкової служби і мають відповідну відмітку у паспорті) або код за ЄДРПОУ)

№ 4082, виданий 13 грудня 2007 року

(номер, серія, дата видачі свідоцтва про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України)

включений(а) до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, відповідно до розпорядження Нацкомфінпослуг від 14 січня 2014 року № 52.

Реєстраційний номер Свідоцтва

0092

Строк дії Свідоцтва:

з 14 січня 2014 року до 01 листопада 2017 року ;

Член Комісії

(посада уповноваженої особи)

(підпис)

М.П.

Ю. М. Назаренко

(ініціали, прізвище)

Відповідно до розпорядження Нацкомфінпослуг від 19 жовтня 20 17 року № 4118

строк дії Свідоцтва продовжено до 27 жовтня 20 22 року

Член Нацкомфінпослуг

(посада уповноваженої особи)

(підпис)

О.В. Максимчук

(ініціали, прізвище)

19

жовтня

2017 року



НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ
ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

СВІДОЦТВО

про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть
проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку
цінних паперів

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АУДИТОР – КОНСУЛЬТАНТ - ЮРИСТ»
(ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА
«АУДИТОР – КОНСУЛЬТАНТ - ЮРИСТ»)

(найменування аудиторської фірми)

35531560

(код за ЄДРПОУ)

№ 4082 від 13 грудня 2007 року

(номер, серія, дата видачі свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів,
виданого Аудиторською палатою України)

внесено до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити
аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних
паперів.

Реєстраційний номер Свідоцтва: 414

Серія та номер Свідоцтва: П 000197

Строк дії Свідоцтва: з 24 лютого 2014 року до 27 липня 2022 року

Директор департаменту
систематизації та аналізу
фінансової звітності
учасників ринку капіталу,
та пруденційного нагляду

(підпис)

К. Рафальська

04 вересня 2017 року

КОПІЯ ВІРНО
ЧУЛКОВСЬКА І.В.



ВКЛАДИШ ДО СЕРТИФІКАТА АУДИТОРА

№ 004127

Громадянин(ці) Гукаловський
Генрі Вікторівні

Рішенням Аудиторської палати України
від "28" грудня 2013 року № 283/2

термін чинності сертифіката продовжено до
"28" січня 2019 року.

(Г. Гукаловський)
(С. Бринчак)

Голова
Завідувач Секретаріату

(Г. Гукаловський)
(С. Бринчак)

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

СЕРТИФІКАТ АУДИТОРА

Серія А № 004127

Громадянин(ці) Гукаловський

Генрі Вікторівні

на підставі Закону України "Про аудиторську діяльність"
рішенням Аудиторської палати України № 86

від "28" січня 2000 р.
присвоєна кваліфікація аудитора.

Сертифікат чинний до "28" січня 2004 р.

Рішенням Аудиторської палати України

від "20" року №

термін чинності сертифіката продовжено до
"20" року.

М. П. Голова
Завідувач Секретаріату

Рішенням Аудиторської палати України

від "20" року №

термін чинності сертифіката продовжено до
"20" року.

М. П. Голова
Завідувач Секретаріату

1. Рішенням Аудиторської палати України № 131

від "29" січня 2004 р.

термін дії сертифіката продовжено до

"28" січня 2009 р.

М. П. Голова комісії

Завідувач Секретаріату

2. Рішенням Аудиторської палати України № 198/3

від "29" січня 2009 р.

термін дії сертифіката продовжено до

"28" січня 2014 р.

М. П. Голова комісії

Завідувач Секретаріату

Э.В. Кузнецов

