



# Синтез-Аудит-Фінанс

Аудиторська фірма

69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича-Данченка 60/4, тел./ факс: 212-00-97  
Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 1372

e-mail: [info@saf-audit.com.ua](mailto:info@saf-audit.com.ua)

сайт: <http://saf-audit.com.ua/>

## ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА про річну фінансову звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ФІНПАРТНЕР» за 2020 рік

*Керівництву ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР»  
для подання Національного банку України.*

### Звіт щодо аудиту фінансової звітності

#### *Думка*

Ми провели аудит фінансової звітності та звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ФІНПАРТНЕР» (далі по тексту ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР», або Товариство), (код ЄДРПОУ 43351551), що знаходиться за адресою: 49000 Дніпропетровська обл., м. Дніпро, вул. проспект Богдана Хмельницького, будинок 249.

Фінансова звітність, що підлягає аудиту:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2020р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020р.;
- Звіт про рух грошових коштів за 2020 рік;
- Звіт про власний капітал за 2020 р.;
- Примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчується 3.12.2020 р., включаючи виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан товариства на 31 грудня 2020 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

#### *Основа для думки*

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних

стандартів етики для бухгалтерів ( Кодекс РСМЕБ) та етичними вимогами застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також ми виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

### ***Пояснювальний параграф***

Ми звертаємо увагу на інформацію, викладену у Примітках 2 та 4 до цієї фінансової звітності, яка зазначає, що у січні 2020 року у зв'язку зі спалахом епідемії нової хвороби COVID-19 Всесвітня організація охорони здоров'я (ВООЗ) оголосила надзвичайну ситуацію міжнародного значення. Тривалість та вплив пандемії COVID-19, а також ефективність державної підтримки на дату підготовки цієї фінансової звітності залишаються невизначеними, що не дозволяє з достатнім ступенем достовірності оцінити обсяги, тривалість і тяжкість цих наслідків, вплив на оцінку фінансових інструментів, що оцінюються за справедливою вартістю, на оцінку очікуваних кредитних збитків щодо відповідних фінансових активів відповідно до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», а також також їх вплив на фінансовий стан та результати діяльності ТОВ «ФІНПАРТНЕР» в майбутніх періодах.

Запровадження карантинних та обмежувальних заходів, пов'язаних з пандемією COVID-19, може мати своїм наслідком негативний непрямий фінансовий вплив на діяльність Товариства, який полягає у зниженні платоспроможності контрагентів, що потенційно може призвести до зниження ділової активності та погіршення результатів фінансової діяльності Товариства.

Керівництвом компанії уважно стежить за ситуацією і реалізує заходи щодо зниження негативного впливу зазначених подій на компанію. Керівництвом Товариства вживається максимальний комплекс дій, направлений на збереження обсягів діяльності на достатньому рівні.

Але в даний час важко передбачити як розвиватимуться подальші економічні, соціальні та політичні події в Україні та світі.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

### ***Ключові питання аудиту***

Ключові питання аудиту – питання, які, на професійне судження аудитора, були значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду.

Ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

### ***Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї***

Управлінський персонал ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається із річних звітних даних, які містяться окремо від фінансових звітів, які пройшли аудит, і які включено до річних звітів фінансових установ, а саме:

Форми звітності за 2020 р.(поквартально) у складі:

- Титульний аркуш (додаток 6);
- Довідка про обсяг та кількість укладених і виконаних договорів з надання фінансових послуг. (додаток 7);
- Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами фінансового лізингу; ( додаток 8);
- Довідка про укладені та виконані договори факторингу ( додаток 9);

- Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами гарантії (додаток 10)
- Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами поруки (додаток 11);
- Довідка про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту (додаток 12);
- Інформація щодо структури основного капіталу фінансової установи. (додаток 14);
- Інформація щодо активів фінансової установи (додаток 15);
- Інформація про великі ризики фінансової установи (додаток 16)

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 і 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 суттєвої невідповідності та викривлень, які потрібно було б 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, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Вищим органом Товариства є загальні збори Учасників.

#### ***Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності***

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у 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, якщо 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 усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також 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, неправильні 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, робимо висновок, 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. Втім 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 покладені в основу 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, 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 їм про всі стосунки й 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**

### ***Основні відомості про ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР»:***

Повна назва	Товариство з обмеженою відповідальністю Фінансова компанія «ФІНПАРТНЕР»
Код ЄДРПОУ	43351551
Державна реєстрація: Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, орган реєстрації	Дата та номер запису про проведення державної реєстрації: 15.11.2019 року № 12241020000092700, Департамент адміністративних послуг та дозвільних процедур Дніпровської міської ради м. Дніпро, Шевченківський район
Місцезнаходження	49000 Дніпропетровська обл., м. Дніпро, вул. проспект Богдана Хмельницького, , будинок 249.
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Поточний рахунок	UA793220010000026508290000049
МФО	322001
Банк	АТ "Універсал Банк"
Основні види діяльності	64.19 Інші види грошового посередництва; 64.91 Фінансовий лізинг;

	64.92 Інші види кредитування; 64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у. (основний); 66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення.
Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи	Розпорядження Національної комісії, що здійснює регулювання у сфері ринків фінансових послуг №69 від 14.01.2020 р.
Ліцензія на надання послуг з фінансового лізингу	Дата та номер запису про видачу, строк дії: зареєстрована розпорядженням Нацкомфінпослуг від 05.03.2020 № 427, безстрокова
Ліцензія на надання гарантій	Дата та номер запису про видачу, строк дії: зареєстрована розпорядженням Нацкомфінпослуг від 05.03.2020 № 427, безстрокова Дата та підстава переоформлення ліцензії: 01.07.2020 (абз. четвертий п. 10 р. II Закону України від 12.09.2019 № 79-IX “Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо удосконалення функцій із державного регулювання ринків фінансових послуг”)
Ліцензія на надання послуг з факторингу	Дата та номер запису про видачу, строк дії: зареєстрована розпорядженням Нацкомфінпослуг від 05.03.2020 № 427, безстрокова
Ліцензія на надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Дата та номер запису про видачу, строк дії: зареєстрована розпорядженням Нацкомфінпослуг від 05.03.2020 № 427, безстрокова
Кількість працівників станом на 31.12.2020 р.	4 особи
Керівник	Чумак Сергій Володимирович Свідоцтво про складання екзамену на відповідність знань професійним вимогам за програмою підвищення кваліфікації керівників фінансових компаній, які надають фінансові послуги з надання коштів у позику, у тому числі і на умовах фінансового кредиту, надання послуг з фінансового лізингу, надання послуг з факторингу, надання гарантій та поручительств, адміністрування фінансових активів для придбання товарів у групах № КІ 34716922/000231-19 від 17 жовтня 2019р. Строк дії з 17.10.2019р. до 17.10.2022р.
Головний бухгалтер	Кононенко Володимир Олександрович Свідоцтво про складання екзамену на відповідність знань професійним вимогам за програмою підвищення кваліфікації головних бухгалтерів фінансових компаній які надають фінансові послуги з надання коштів у позику, у тому числі і на умовах фінансового кредиту, надання послуг з фінансового лізингу, надання послуг з факторингу, надання гарантій та поручительств, адміністрування фінансових активів для придбання товарів у групах № КІ 34716922/000232-19 від 17 жовтня 2019р. Строк дії з 17.10.2019р. до 17.10.2022р.

### **Опис аудиторської перевірки**

Ми провели аудиторську перевірку у відповідності з вимогами та положеннями Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», інших законодавчих актів України та у відповідності з вимогами

Міжнародних стандартів аудиту (МСА видання 2016-2017 років) в якості національних. Аудитором зроблені дослідження шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовому звіті, а також оцінка відповідності застосування принципів обліку Концептуальним основам фінансової звітності, прийнятій обліковій політиці.

Аудиторський звіт складено у відповідності до вимог Законодавства України в сфері господарської діяльності: Законів України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг»; «Про захист прав споживачів»; «Про споживче кредитування»; «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»; «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні»; Міжнародних стандартів фінансової звітності; Міжнародних стандартів аудиту, а також наступних нормативних документів: «Порядок надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами - юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу», затверджений розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 26 вересня 2017 р. N 3840 зі змінами та доповненнями.

Основою подання фінансової звітності ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» є чинні Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО).

Фінансова звітність підготовлена на підставі правил обліку та оцінки об'єктів обліку за історичною собівартістю, справедливою та амортизованою вартістю.

Принципи облікової політики, які були використані при підготовці зазначеної фінансової звітності, були розкриті в Примітках до фінансової звітності. Визначені положення облікової політики послідовно застосовувались по відношенню до всіх періодів, які надані в звітності. Облікова політика, в основному, забезпечує можливість надання користувачам фінансової звітності правдивої та неупередженої інформації про фінансовий та майновий стан товариства, доходи, витрати та його фінансові результати. Фінансова звітність була складена на основі бухгалтерських записів згідно вимог МСФЗ.

У відповідності з нормативною базою отримано достатню кількість свідочств про відсутність значних відхилень між даними звітності Товариства та вимог МСФЗ, МСБО щодо її складання та розкриття, що необхідні для формування незалежного звіту аудитора. Звітність Товариства не містить суттєвих помилок та дає можливість зробити на її підставі висновок про її реальний фінансовий стан.

### ***Розкриття інформації за видами активів***

На нашу думку, у фінансовій звітності ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» достовірно і у повній мірі розкрита інформація за видами активів.

Надана інформація по необоротним та оборотним активам в усіх суттєвих аспектах розкрита у відповідності до встановлених нормативів, зокрема МСБО.

Вартість активів товариства, що відображена у фінансових звітах станом на 31.12.2020 року складає 5 088 тис. грн.

Станом на 31.12.2020 року у Звіті про фінансовий стан у складі довгострокових активів враховані нематеріальні активи (чотири безстрокові ліцензії на надання фінансових послуг, ПЗ MICROSOFT Office 2016 Home) за первісною вартістю 14 тис. грн., нарахована амортизація 2 тис. грн., залишкова вартість – 12 тис. грн.

У складі нематеріальних активів всупереч вимогам МСФЗ 38 «Нематеріальні активи» (параграф 4) враховано програмне забезпечення MICROSOFT Office 2016 Home

за первісною вартістю 6 тис. грн., яке не відповідає визначенню нематеріального активу (не може використовуватись без комп'ютера) та має обліковуватись згідно з МСБО 16 «Основні засоби» у складі основного засобу (комп'ютера).

За винятком вищевказаного, нематеріальні активи Товариством визнаються та оцінюються відповідно до МСФЗ 38 «Нематеріальні активи».

У складі оборотних активів враховані запаси в сумі 60 тис. грн., що були придбані протягом звітного року та обліковуються відповідно МСБО 2 «Запаси» за найменшою з таких двох величин: собівартість та чиста вартість реалізації.

Поточна дебіторська заборгованість за амортизованою собівартістю на 31.12.2020 р. складає 2 704 тис. грн., в тому числі:

- 43 тис. грн. – заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів (за відсотками за договорами наданих позик), що була відсутня станом на початок року;
- 2 661 тис. грн. – інша поточна дебіторська заборгованість (заборгованість за договорами наданих позик), що зменшилась на 2 362 тис. грн. з початку року.

Резерв під очікувані збитки розраховується згідно облікової політики Товариства. Станом на 31.12.2020 р. резерв під очікувані кредитні збитки складає 344 тис. грн., в тому числі:

- 5 тис. грн. – за дебіторською заборгованістю з нарахованих доходів;
- 339 тис. грн. – за дебіторською іншою поточною дебіторською заборгованістю.

Облік дебіторської заборгованості Товариство здійснює відповідно до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти».

Грошові кошти у складі оборотних активів станом на 31.12.2020р. складають 2312 тис. грн. (на поточних рахунках в банках), що на 2 277 тис. грн. більше ніж на початок року.

*На думку аудитора, інформація щодо визнання, класифікації та оцінки активів Товариства, за винятком нематеріальних активів,, подана в фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України та в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам Концептуальної основи фінансової звітності та застосованих МСФЗ, які чинні в Україні.*

### ***Розкриття інформації про зобов'язання***

На наш погляд, аудиторами було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про достатню належність відображення та розкриття інформації щодо зобов'язань.

Станом на 31.12.2020 року інші довгострокові зобов'язання відсутні.

Поточні зобов'язання станом на 31.12.2020р. становили 24 тис. грн. у т. ч.:

- 3 тис. грн. – заборгованість за товари, роботи, послуги;
- 5 тис. грн. – за розрахунками з бюджетом (в т.ч. податок на прибуток – 2 тис. грн.), що збільшилась на 4 тис. грн. у порівнянні з початком року;
- 3 тис. грн. – за розрахунками із страхування;
- 12 тис. грн. – за розрахунками з оплати праці, що більше на 9 тис. грн. у порівнянні з початком року;
- 1 тис. грн. – інші поточні зобов'язання (заборгованість за розрахунками з підзвітними особами).

Визнання, облік та оцінка поточних зобов'язань здійснювались відповідно до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», МСБО 19 «Виплати працівникам», які визначали умови визнання, оцінки та згортання цих зобов'язань.

В супереч вимогам МСБО 19 «Виплати працівникам» (п.16) Товариство не здійснило оцінку очікуваної вартості накопичуваної оплачуваної відсутності на роботі у вигляді додаткової суми, яку Товариство очікує виплатити в результаті невикористаного

права, накопиченого на кінець звітної періоду, тобто Товариством не формувався резерв відпусток.

*На думку аудитора, розкриття інформації за видами зобов'язань щодо їх визнання, класифікації та оцінки, за винятком резерву відпусток, подано в фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України та в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам Концептуальної основи фінансової звітності та застосованих МСФЗ, які чинні в Україні.*

### ***Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку(збитку)***

Визнання доходів в бухгалтерському обліку товариством здійснюється з використанням методу нарахування всіх факторів, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає вимогам МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами», згідно з яким дохід визнається тільки коли є ймовірність надходження до суб'єкта господарювання економічних вигід, пов'язаних з операцією.

Протягом 2020 року був визнаний дохід у сумі 707 тис. грн., у тому числі:

- 635 тис. грн. - дохід від реалізації послуг (нараховані відсотки за наданими позиками);
- 31 тис. грн. - інші операційні доходи (нараховані відсотки на залишки коштів на поточних рахунках);
- 41 тис. грн. - інші доходи (отримання безповоротної фінансової допомоги від засновника).

Визнання витрат в фінансовій звітності підприємства здійснюється з використанням методу нарахування всіх витрат, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає Концептуальній основі фінансової звітності за МСФЗ.

Загальна сума витрат за 2020 рік склала 695 тис. грн., у тому числі:

- 349 тис. грн. - адміністративні витрати;
- 344 тис. грн. – інші операційні витрати (нарахований резерв під очікувані кредитні збитки за дебіторською заборгованістю)
- 2 тис. грн. – податок на прибуток.

*Таким чином, за 2020 рік ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» отримано чистий прибуток у сумі 12 тис. грн., який визначено з додержанням вимог Концептуальної основи фінансової звітності за МСФЗ.*

### ***Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства***

Розмір чистих активів або власного капіталу товариства, що відображений у фінансовій звітності станом на 31.12.2020р. складає 5 064 тис. грн.

Перевіркою встановлено, що фінансові звіти об'єктивно та достовірно розкривають інформацію про вартість чистих активів Товариства за 2020 рік, тобто про розмір його власного капіталу.

Власний капітал Товариства у сумі 5064 тис. грн. відповідає вимогам п. 1 р. XI. «Особливості внесення інформації про фінансову компанію до Реєстру», затверджені розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг, від 28.08.2003р. за № 41 "Про затвердження Положення про Державний реєстр фінансових установ".

Чисті активи на 14 (5064 - 5050) тис. грн. більші, ніж величина статутного капіталу.

### ***Розкриття інформації про власний капітал***

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про правильність відображення та розкриття

інформації щодо власного капіталу. На нашу думку, товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності станом на 31.12.2020 р. та вірно відобразило розмір власного капіталу у фінансовій звітності.

Власний капітал ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» складається :

- статутного капіталу – 5 050 тис. грн.;
- нерозподіленого прибутку – 14 тис. грн.

*Статутний капітал* сформований згідно з Законом України «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю», обліковується на рахунку 401 «Статутний капітал» у сумі 5050 тис. грн. та відповідає установчим документам.

За наслідками фінансово-господарської діяльності товариство станом на 31.12.2020 року має нерозподілений прибуток у сумі 14 тис. грн. Зміни в складі нерозподіленого прибутку відбулись за рахунок отримання прибутку в поточному році на суму 12 тис. грн.

Таким чином, власний капітал товариства станом на 31.12.2020 р. складає 5064 тис. грн.

*На нашу думку, інформація про власний капітал Товариства станом на 31.12.2020 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.*

#### **Формування та сплата статутного капіталу**

ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» створено відповідно до Рішення засновника №1 від 14.11.2019 року про створення ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР». Статут товариства затверджений рішенням Засновника № 2 від 23.12.2019 р. та зареєстрований 24.12.2019 р. № запису 12241050001092700 Державним реєстратором із статутним капіталом 5 050 000,0 грн.

Статутний капітал ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» сформований виключно за рахунок грошових внесків учасників. Відповідно до установчих документів засновником товариства є фізична особа-резидент України Ксьондз Севаст'ян Юрійович, частка якої в статутному капіталі на дату реєстрації складала 100% (сто відсотків).

Учасником ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» Ксьондзом Севаст'яном Юрійовичом здійснено внесок грошовими коштами до статутного капіталу ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» у розмірі 5 050 000,0 грн., що підтверджується випискою АТ «Універсал Банк» від 28.11.2019 року та платіжним дорученням:

- 1 600 000,00 ( один мільйон шістсот тисяч) гривень (платіжне доручення № 1 від 28.11.2019р.);
- 1 700 000,00 (один мільйон сімсот тисяч) гривень (платіжне доручення №2 від 28.11.2019р.);
- 1 750 000,00 (один мільйон сімсот п'ятдесят тисяч) гривень (платіжне доручення № 3 від 28.11.2019р.).

Таким чином, станом на 31.12.2020 року статутний капітал ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» складає 5 050 000,0 грн., сплачений – 5 050 000,0 грн., що відповідає установчим документам Товариства та розподілений наступним чином :

№ п/п	Учасник	Часка в статутному капіталі, %	Часка в статутному капіталі, грн.
1	Ксьондз Севаст'ян Юрійович	100	5 050 000,00
	<b>ВСЬОГО:</b>	<b>100</b>	<b>5050 000,000</b>

*На нашу думку, формування статутного фонду ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» проведено з дотриманням вимог чинного законодавства. Зареєстрований та повністю сплачений грошовими коштами статутний капітал на 31.12.2020р. складає 5 050 000,00 грн.*

### **Формування резервного фонду**

В звітному періоді формування резервного фонду не здійснювалось. Інші фонди у Товаристві також не створювалися.

### **Фінансова діяльність**

Протягом звітнього періоду Товариство здійснювало фінансову діяльність відповідно до отриманих ліцензій, а саме укладено 3 договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту.

В ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» діють Правила про надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, Правила про надання послуг фінансового лізингу, Правила про надання послуг з факторингу, Правила надання гарантій та поручительств, затверджені Рішенням єдиного учасника ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» №2 від 25.11.2019р. Правила та приклади Договорів на надання фінансових послуг розміщені на сайті Товариства.

### **Інформація про наявність подій після дати балансу**

Ми не отримали свідчень під час проведення аудиторської перевірки про існування подій після дати балансу ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» за 2020 рік, які не були відображені у фінансовій звітності, та які могли би мати суттєвий вплив на розуміння фінансового стану ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» за результатами 2020 року.

### **Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу**

Аудитори отримали достатню інформацію та докази того, що у ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» за даними балансу відсутні активи, які б знаходилися на тимчасово окупованих територіях України. З метою контролю сум прострочених зобов'язань проводиться моніторинг своєчасного погашення заборгованості, формуються резерви під очікувані збитки.

### **Інші питання**

На наш погляд, аудиторами було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про дотримання Товариством наступних вимог законодавчих актів:

- Товариством дотримано вимоги законодавства щодо формування статутного капіталу;
- Обов'язкові критерії та нормативи достатності капіталу, платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій Товариства відповідають вимогам діючого законодавства, Товариство також додержується інших вимог та показників, що обмежують ризики операцій з фінансовими активами;
- Товариство дотримується вимог законодавства щодо формування резервів під збитки за фінансовими активами, які є резервами, що формуються згідно з

вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності у зв'язку із знеціненням (зменшенням корисності) активів внаслідок реалізації кредитного ризику. Формування та ведення обліку резервів Товариство здійснює відповідно до внутрішніх облікових політик;

- Товариством дотримано вимоги щодо заборони залучення фінансових активів від фізичних осіб із зобов'язанням щодо їх наступного повернення, установлених п. 38 Ліцензійних умов № 913;
- Товариством дотримано обмежень, щодо суміщення провадження видів господарської діяльності, установлених пунктом 37 Ліцензійних умов № 913, розділом 2 Положення № 1515;
- Товариство має власний сайт [drfin.com.ua](http://drfin.com.ua), на якому розміщені внутрішні правила надання фінансових послуг та актуальна інформація відповідно до ст. 12 та 12' Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» від 12.07.01 р. № 2664-14 зі змінами.;
- Товариство дотримується вимог ст. 10 Закону про фінансові послуги, щодо прийняття рішень у разі конфлікту інтересів;
- У звітному році діяльність з надання фінансових послуг фізичним особам Товариством не здійснювалась, тому технічне обстеження приміщень, у яких буде здійснюватися обслуговування клієнтів щодо розміщення інформації про умови доступності приміщень для осіб з інвалідністю та інших маломобільних груп у місці, доступному для візуального сприйняття клієнтом, не проводилось;
- Товариством своєчасно вноситься інформація про відкриття, припинення діяльності або інші зміни у діяльності відокремлених структурних підрозділів до Єдиного державного реєстру юридичних осіб та до Державного реєстру фінансових установ;
- Товариство своєчасно повідомляє Нацкомфінпослуг про всі зміни, дані про які додавалися до заяви про отриманні ліцензії;
- Товариством забезпечено зберігання грошових коштів і документів та наявність необхідних засобів безпеки (зокрема сейфи для зберігання грошових коштів, охоронну сигналізацію та/або відповідну охорону), та дотримання законодавства щодо готівкових розрахунків, встановлених Постановою НБУ № 148;
- З метою удосконалення системи управління ризиками, контролю та управління; для забезпечення надійності та ефективності системи внутрішнього контролю в Товаристві створена служба внутрішнього аудиту (контролю), діяльність якої регламентована «Положенням про службу внутрішнього аудиту (контролю)»;
- Товариство має облікову та реєструючу системи (програмне забезпечення та спеціальне технічне обладнання), які відповідають вимогам, установленим п. 26 Ліцензійних умов № 913, і передбачають ведення обліку операцій з надання фінансових послуг споживачам та подання звітності до Нацкомфінпослуг;
- Товариством в повному обсязі розкрита інформація щодо порядку формування та джерел походження статутного капіталу та складових частин власного капіталу;
- При складанні фінансової звітності та розкритті відповідної інформації Товариство дотримується вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності відносно методів оцінки справедливої вартості активів.

**Довідка**  
**про фінансовий стан ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР»**  
**на 31.12.2020 р.**

Показники	на 31.12.2020	Примітки
1. Коефіцієнт ліквідності: 1.1. Загальний (коефіцієнт покриття) К 1.1 = $\frac{2pa}{3rp}$	211,5	Коефіцієнт загальної ліквідності вказує, що товариство незалежне від позикових коштів при фінансуванні реальних активів. Теоретичне значення 1,0 – 2,0
1.2. Поточної ліквідності К 1.2 = $\frac{2pa - \sum p.(1100-1110)}{3rp}$	209,0	Теоретичне значення коефіцієнта 0,6 – 0,8. Даний коефіцієнт свідчить про достатній рівень ліквідності товариства.
1.3. Абсолютної ліквідності К 1.3 = $\frac{p1160 + p1165}{3rp}$	96,33	Теоретичне значення коефіцієнта 0,2-0,3. Коефіцієнт свідчить про достатню наявність коштів у разі необхідності миттєвої сплати поточних боргів.
1.4. Чистий оборотний капітал. тис грн. К 1.4 = 2 pa – 3 rp	5052	Теоретичне значення більше 0. Показник має позитивне значення, що свідчить про фінансову гнучкість підприємства.
2. Коефіцієнт (фінансової стійкості) (автономії) К 2 = $\frac{1rp}{\text{Підсумок активу}}$	0,995	Теоретичне значення коефіцієнта не менш 0,5
3. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом. К 3 = $\frac{2rp + 3rp + 4rp}{1rp}$	0,005	Характеризує незалежність підприємства від зовнішніх займів. Теоретичне значення коефіцієнта не більше 1.
4. Коефіцієнт ефективності використання активів К 4 = $\frac{\text{Чистий прибуток}}{1pa + 2pa + 3pa}$	0,002	Показує строк окупності прибутком вкладених коштів у майно.
5. Коефіцієнт ефективності використання власних коштів (капіталу) К 5 = $\frac{\text{Чистий прибуток}}{1rp}$	0,002	Теоретичне значення не менш 0,4.
6. Коефіцієнт рентабельності 6.1. Коефіцієнт рентабельності активів К 6.1 = $\frac{\text{Чистий прибуток}}{(\text{Підсумок акт. (гр3)} + \text{Підсумок акт. (гр4)})/2}$	0,002	Теоретичне значення більше 0.
6.2. Коефіцієнт рентабельності власного капіталу К 6.2 = $\frac{\text{Чистий прибуток}}{(1 rp(гр3) + 1rp(гр4))/2}$	0,002	Теоретичне значення більше 0.

ТОВ ФК «ФІНПАРТНЕР» на 31 грудня 2020 р. ліквідна та має задовільний фінансовий стан.

## Основні відомості про аудиторську фірму

Аудит проведено ПП «Аудиторська фірма «Синтез-Аудит-Фінанс», номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 1372.

Приватне підприємство «Аудиторська фірма «Синтез-Аудит-Фінанс». Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 23877071. Місцезнаходження: 69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича-Данченка, будинок 60, кв.4 тел. (061) 212-05-81, 212-00-97, e-mail: info@saf-audit.com.ua, веб сайт: [www.saf-audit.com.ua](http://www.saf-audit.com.ua)

ПП «Аудиторська фірма «Синтез-Аудит-Фінанс» включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності до розділу 3 «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств» за номером 1372. Посилання на реєстр: <https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoi-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audyt-finansovoi-zvitnosti/>

Дата та номер договору на проведення аудиту фінансової звітності за 2020 рік: Договір №77/2021 від 05.05.2021 р.

Дата початку аудиту: 05.05.2021 р.

Дата закінчення аудиту: 31.05.2021 р.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей Звіт незалежного аудитора, є Гончарова Валентина Георгіївна

(номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ «Аудитори» 100931)

Від імені ПП «Аудиторська фірма «Синтез-Аудит-Фінанс»

Генеральний директор Гончарова Валентина Георгіївна

(номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ «Аудитори» 100931)

69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича – Данченка, будинок 60, квартира 4.  
тел. (061) 212-05-91

31 травня 2021р.



Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ФІНПАРТНЕР"** Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ  
 Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА** за КОАТУУ  
 Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю** за КОПФГ  
 Вид економічної діяльності **Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.** за КВЕД  
 Середня кількість працівників **4**  
 Адреса, телефон **проспект Богдана Хмельницького, буд. 249, ШЕВЧЕНКОВСЬКИЙ р-н, м. ДНІПРО, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 49070** 3857407

КОДИ				
2	0	2	1	01
43351551				
1210136600				
240				
64.99				

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

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	-	12
первісна вартість	1001	-	14
накопичена амортизація	1002	-	2
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість	1016	-	-
знос	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	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>-</b>	<b>12</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	-	60
Виробничі запаси	1101	-	60
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховання	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
з нарахованих доходів	1140	-	43
із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	5 023	2 661
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	35	2 312
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	35	2 312
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	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>5 058</b>	<b>5 076</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>5 058</b>	<b>5 088</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5 050	5 050
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2	14
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
Вилучений капітал	1430	( - )	( - )
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>5 052</b>	<b>5 064</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>-</b>	<b>-</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	-	3
розрахунками з бюджетом	1620	1	5
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	2
розрахунками зі страхування	1625	1	3
розрахунками з оплати праці	1630	3	12
за одержаними авансами	1635	-	-
за розрахунками з учасниками	1640	-	-
із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	1	1
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>6</b>	<b>24</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>5 058</b>	<b>5 088</b>

Керівник

ЧУМАК СЕРГІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ

Головний бухгалтер

КОНОНЕНКО ВОЛОДИМИР ОЛЕКСАНДРОВИЧ

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



Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ФІНПАРТНЕР"**  
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2	0	2 1   01   01
43351551		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)**  
за рік 2020 р.

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	635	-
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестраховування	2012	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( - )	( - )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	635	-
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	31	17
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 349 )	( 15 )
Витрати на збут	2150	( - )	( - )
Інші операційні витрати	2180	( 344 )	( - )
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	-	2
збиток	2195	( 27 )	( - )
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	41	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
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	14	2
збиток	2295	( - )	( - )

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(2)	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	12	2
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>	<b>12</b>	<b>2</b>

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	15	-
Витрати на оплату праці	2505	241	10
Відрахування на соціальні заходи	2510	54	2
Амортизація	2515	15	-
Інші операційні витрати	2520	368	3
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>693</b>	<b>15</b>

## 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

Головний бухгалтер



ЧУМАК СЕРГІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ

КОНОНЕНКО ВОЛОДИМИР ОЛЕКСАНДРОВИЧ

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2	0	2
1	0	1
43351551		

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ** за ЄДРПОУ**"ФІНПАРТНЕР"**

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**за рік **2020** р.Форма N3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	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	588	-
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	31	2
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	12 970	-
Інші надходження	3095	-	15
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 53 )	( 23 )
Праці	3105	( 185 )	( 6 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 51 )	( 1 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 53 )	( 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	( 53 )	( - )
Витрачання на оплату авансів	3135	( - )	( - )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 30 )	( - )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( - )	( - )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 10 940 )	( 5 000 )
Інші витрачання	3190	( - )	( 1 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>2 277</b>	<b>-5 015</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	-	5 050
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>5 050</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>2 277</b>	<b>35</b>
Залишок коштів на початок року	3405	35	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	2 312	35

Керівник


  
(підпис)

**ЧУМАК СЕРГІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ**

(прізвище)

Головний бухгалтер



  
(підпис)

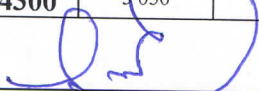
**КОНОНЕНКО ВОЛОДИМИР  
ОЛЕКСАНДРОВИЧ**

(прізвище)



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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	-	-	-	-	12	-	-	12
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	5 050	-	-	-	14	-	-	5 064

Керівник

  
(підпис)

**ЧУМАК СЕРГІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ**

(прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

**КОНОНЕНКО ВОЛОДИМИР ОЛЕКСАНДРОВИЧ**

(прізвище)



Підприємство	<b>ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ГУРУ"</b>	Дата (рік, місяць, число)	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<b>ДНІПРОПЕТРОВСЬКА</b>		за КОАТУУ	2 0 2 1   0 1   0 1
Організаційно-правова форма господарювання	<b>Товариство з обмеженою відповідальністю</b>		за КОПФГ	43550635
Вид економічної діяльності	<b>Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.</b>		за КВЕД	8036600000
Середня кількість працівників	<b>1 2</b>			240
Адреса, телефон	<b>площа Соборна, буд. 12, СОБОРНИЙ р-н, м. ДНІПРО, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 49000</b>		7916211	64.99

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**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	-	18
первісна вартість	1001	-	18
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість	1016	-	-
знос	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	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>-</b>	<b>18</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	-	128
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	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	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
з нарахованих доходів	1140	-	-
із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	-	5 069
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	-	5 069
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань			
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>5 197</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	-	<b>5 215</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	5 100
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	3
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
Вилучений капітал	1430	( - )	( - )
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	-	<b>5 103</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	-	105
розрахунками з бюджетом	1620	-	2
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	1
розрахунками зі страхування	1625	-	1
розрахунками з оплати праці	1630	-	4
за одержаними авансами	1635	-	-
за розрахунками з учасниками	1640	-	-
із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	-	<b>112</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>5 215</b>

Керівник

ЧУМАК СЕРГІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ

Головний бухгалтер

КОНОПЕНКО ВОЛОДИМИР ОЛЕКСАНДРОВИЧ

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



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
"ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ГУРУ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2	0	2 1 0 1 0 1
43550635		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)**  
за 05.03.20 - 31.12. 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	-	-
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестраховання	2012	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( - )	( - )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	-	-
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	3	-
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 94 )	( - )
Витрати на збут	2150	( - )	( - )
Інші операційні витрати	2180	( - )	( - )
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	( 91 )	( - )
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	5 095	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	( - )	( - )
Втрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( 5 000 )	( - )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	4	-
збиток	2295	( - )	( - )

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(1)	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	3	-
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>	<b>3</b>	-

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	60	-
Витрати на оплату праці	2505	21	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	5	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	8	-
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>94</b>	-

## 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



ЧУМАК СЕРГІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ

Головний бухгалтер



КОНОНЕНКО ВОЛОДИМИР ОЛЕКСАНДРОВИЧ



Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2 0 2 1 | 0 1 | 0 1

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ за ЄДРПОУ "ГУРУ"**

43550635

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**

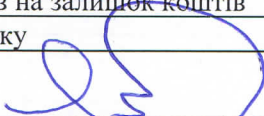
за рік 2020 р.

Форма N3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	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	-	-
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	3	-
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	-	-
Інші надходження	3095	70	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 102 )	( - )
Праці	3105	( 13 )	( - )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 3 )	( - )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 11 )	( - )
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	( 8 )	( - )
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	( - )	( - )
Інші витрачання	3190	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>-56</b>	<b>-</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	5 025	-
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	( 5 000 )	( - )
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>25</b>	<b>-</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300	5 100	-
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>5 100</b>	<b>-</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>5 069</b>	<b>-</b>
Залишок коштів на початок року	3405	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	5 069	-

Керівник

  
(підпис)

**ЧУМАК СЕРГІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ**

(прізвище)

Головний бухгалтер



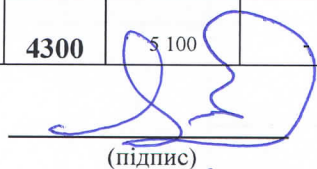
**КОНОНЕНКО ВОЛОДИМИР  
ОЛЕКСАНДРОВИЧ**

(прізвище)



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	5 100	-	-	-	-	-	-	5 100
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	5 100	-	-	-	3	-	-	5 103
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	5 100	-	-	-	3	-	-	5 103

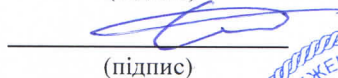
Керівник

  
(підпис)

**ЧУМАК СЕРГІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ**

(прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

**КОНОНЕНКО ВОЛОДИМИР ОЛЕКСАНДРОВИЧ**

(прізвище)



01 2020 31 2020 . " " " ,

**1. :**

/		
1		" "
2		43351551
3		, 49000, ,, , 249
4		15.11.2019
5	:	64.99 ( )
6		24.12.2019 09:18:38, 12241050001092700,
7	( )	: , : , 49000, , " 3, , / , 150, ( ): 5050000,00
8	:	31.12.2019 . 1 . 31.12.2020 . 4 .
9	:	<a href="http://www.dpfin.com.ua/">http://www.dpfin.com.ua/</a>
10		1316 14.01.2020

**2. .**

( ), ( ) ( ,  
, ) ,  
01 2020 , - ( ),

2019 ,  
- 15.11.2019 ,

( ) 1,  
07.02.2013 . 73.

31.12.2020 .

" " ,

-

2019

12

COVID-19,

COVID-19

31 2020

31.12.2020

COVID-

19,

3.

" "

«

»,







16

12

/

38

		( )
		5
	,	5
	) (	3
		1

2

(« »),

12

2020 18%.

19

( 5 ),

( , )

- )

- ,

- )

(

(

(IFRS) 16,

a)

12

b)

( )

J

16 (

)

(

< 12

)

J

(

,

)

§ 26

16,

16

3.9.

»,  
41 28.08.2003 .,  
5 000 . .

4.

2020

**COVID-19**  
**COVID-19**

2020-2021

9 “

”,  
36 “

”.  
COVID-19,

2020 .



) ( ) ( 3) -

/ ( 3):

	31.12.19 .		31.12.20 .	
:	35	35	2312	2312
-	35	35	2312	2312
- ( )	-	-	-	-

322001 " "( . ) 328209. "

344

	%%	31.12. 19 . ( . )	31.12.2019 .. .	31.12.2020 . ( . )	31.12.2020 .. .	31.12.20 .. .
) .( .	5%	0	0	0	0	0
1- ) , ( 1 30	11,28%	0	0	3 000	339	339
1- ) ,%% ( 1 30	11,28%	0	0	48	5	5
2- ) , ( 31 60	15,25%	0	0	0	0	0
2- ) ,%% ( 31 60	15,25%	0	0	0	0	0

3-	) , ( 61 90	25,10%	0	0	0	0	0
3-	) ,%% ( 61 90	25,10%	0	0	0	0	0
4-	) , ( 91	30%	0	0	0	0	0
4-	) ,%% ( 91	30%	0	0	0	0	0
1065	) (	100%	0	0	0	0	0
)	%% ( 1065	100%	0	0	0	0	0
:			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 048</b>	<b>344</b>	<b>344</b>

56

28

5.

:

							2
						31.12.2020	1
	2020 IBOR	2019					
9	,	,	,				
39	,	,	,				
:	2	,	,				
7	,	,	,	1			2021
:	,	,	,				
4	,	,	,				
16	2	(	).				
)	:	,	,				
,	,	,	,				

1  
2

2020 .  
,

( )

				31.12.2020 . <sup>1</sup>	2
	); ); 2				
« 16 »		01 2022			
« 37 »	« » ( ), ( ).	1 2022			
« 3 »	(IFRS) 3 » (IFRS) 3, (IAS) 37 « » (IFRIC) 21 « », 2018	1 2022			
(2018-2020): (IFRS) 1	IFRS 1: D16 (a) ( ), -	1 2022			
		1			

				31.12.2020	2
(2018-2020): (IFRS) 9	«10-»	2022			
(2018-2020): (IFRS) 16	(IFRS) 16	1 2022			
(2018-2020): (IAS) 41	IAS 41:22, IAS 41 IFRS 13.	1 2022			
« 1 »	12	01 2023			

				31.12.2020 . <sup>1</sup>	2
17	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 17</li> <li>• , ,</li> <li>• ,</li> <li>•</li> <li>•</li> <li>•</li> <li>• (CSM)</li> <li>• 1 2023</li> <li>• 17,</li> <li>• (IFRS) 9 1 2023 ,</li> <li>• 17</li> <li>•</li> <li>•</li> </ul>				

**6.**

( . ).

	2019 .	2020 .
( , ,		
), . .:	-	635
-	-	635
-	-	-
( , )	-	-

( . ).

	<b>2019 .</b>	<b>2020 .</b>
, . . .	-	41
	-	41
, . . .	-	31
-	-	31

( . )

	<b>2019 .</b>	<b>2020 .</b>
	12	294
	2	12
	-	15
	1	3
( )	-	25
	<b>15</b>	<b>349</b>

( . )

	<b>2019 .</b>	<b>2020 .</b>
	-	344
	-	-
	-	<b>344</b>

( . )

	<b>2019 .</b>	<b>2020 .</b>
-	-	-
	-	-

( )

	<b>2019 .</b>	<b>2020 .</b>
	2	14
	-	(2)
	2	12

:

**i i**

	<b>2019 .</b>		<b>2020 .</b>	
	,	,	,	,
	.	.	.	.

	-	-	8	-
	-	-	6	2
	-	-	<b>14</b>	<b>2</b>

:

:

	2019 .	2020 .
	-	60
	-	50
	-	10
	-	<b>60</b>

	2019 .	2020 .
	35	2 312
	-	-
	-	-
	<b>35</b>	<b>2 312</b>

	2019 .	2020 .
( ) , ,	-	-
	-	-
( )	-	48
		(5)
	5 023	3 000
		(339)
	<b>5 023</b>	<b>2 704</b>

		%			/	
« -	1 000,00	32,81%			01.06.20 / 364	
- » ( 32058512)				112,8		

		%			/	
« - » (32058512)	21,2	0,7%		2,4	31.12.20 / 31	
" " (23363633)	1 000,00	32,81%		112,8	19.05.20 364	,
" " (23363633)	21,2	0,7%		2,4	31.12.20 / 31	
" +" (40334224)	1 000,00	32,81%		112,8	22.12.20 364	,
" +" (40334224)	5,4	0,2%		0,6	31.12.20 / 31	

(  
)

	2019 .	2020 .
30	-	48
120	5 023	-
365	-	3 000,0
	-	<b>3 048</b>

		31.12.2020
1	%	48
2		3 000,0

3		-
4		-
		<b>3 048</b>

31 2020 ( ) 5050 100% 5 050

	2019 .		2020 .	
	100%	5 050	100%	5 050
	<b>100%</b>	<b>5 000</b>	<b>100%</b>	<b>5 000</b>

31.12.2020 ( ) 14 . 2020  
12 .

	2019	2020
	1	3
	1	5
	3	12
	1	3
( )	-	1
) ( )	-	-
	<b>6</b>	<b>24</b>





31.12.2019 .

31.12.2020 .

	31.12.2020 .		31.12.2019 .	
	3 048	344	5 023	(0)
	-	-	-	-
	<b>3 048</b>	<b>344</b>	<b>5 023</b>	<b>(0)</b>

«

».

( ) ,

31.12.2020 .				
	2 312	-	-	2 312
	-	-	3 000	3 000
	-	-	48	48
	<b>2 312</b>	-	<b>3 048</b>	<b>5 360</b>
31.12.2019 .				
	35	-	-	35
	-	-	-	-
	-	-	5 023	5 023
	<b>35</b>	-	<b>5 023</b>	<b>5 058</b>

COVID-19,



	<b>31.12.2020 .</b>	<b>31.12.2019 .</b>
	2 312	35
	2 704	0
	<b>5 016</b>	<b>35</b>
, %	98,58	0,69

3 3 ( UIRD)  
95%. ±3,9  
( ±1,2 ).  
3,9

31.12.2020 .			
		3,9%	-3,9%
	2 312	90	-90
	2 704	105	-105
	<b>5 016</b>	<b>195</b>	<b>-195</b>
31.12.2019 .			
		1,2%	-1,2%
	35	0	0
	0	0	-0
	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>



2020

20.04.2021

27.04.2021

( )

, 31 2020	1	1 3	3 6	6 1	
	2 312	-	-	-	2 312
	-	48	-	3 000	3 048
	<b>2 312</b>	<b>48</b>	-	<b>3 000</b>	<b>5 360</b>
	4	-	-	-	4
	<b>4</b>	-	-	-	<b>4</b>
<b>GAP</b>	<b>2 308</b>	<b>48</b>	-	<b>3 000</b>	<b>5 356</b>

, 31 2019	1	1 3	3 6	6 1	
	35	-	-	-	35
	-	-	5 023	-	5 023
	<b>35</b>	-	<b>5 023</b>	-	<b>5 058</b>
	-	-1	-	-	-1
	-	-	-	-	-
<b>GAP</b>	<b>35</b>	<b>-1</b>	<b>5 023</b>	-	<b>5 057</b>



ROE	>0,2%	0,237%	0,0%
	<100%	0,47%	0,11%
	>2	843	223
	>0,3	5,8	96,3
	>0,5	1	0,93

ROE

».

8.

COVID-19

2020

2019

1411/1-

14

14

2019

1

12

5

16 (

249.

1411/1-

« 08 »

14

2020

2019,

»

1411/1-

14

2019

14

2019

1

12

5

16 (

249.

1411/1-

« 08 »

14

2020

2019,

»

1411/1-

14

2019

14

2019

1

12

5

16 (

249.

1411/1-

## 9. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність затверджена до випуску (з метою оприлюднення) директором Товариства 29 квітня 2021 року. Ні учасники ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї звітності після її затвердження до випуску.

Директор  
ТОВ ФК "ФІНПАРТНЕР

Чумак С.В.

Головний бухгалтер  
ТОВ ФК "ФІНПАРТНЕР

Кононенко В.О.

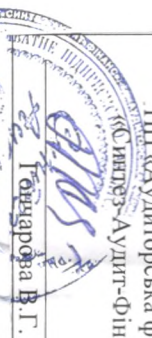


Пронумеровано, прошнуровано та скріплено печаткою

34 аркушів

Генеральний директор

ПП «Аудиторська фірма  
«Інтер-Аудит-Фінанс»



Гандарова В. Г.