

| | | | | | | |
|--|---|--|-----------|-------------------|--|--|
| Підприємство | Повне товариство «Ломбард Алдан Бертольд і компанія» | | за ЄДРПОУ | 23491680 | | |
| Територія | | | за КОАТУУ | 8036100000 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання | Повне товариство | | за КОПФГ | 101 | | |
| Вид економічної діяльності | Інші види кредитування | | за КВЕД | 64.92 | | |
| Середня кількість працівників ¹ | | | | | | |
| Адреса, телефон | 01032, м. Київ, вул. Саксаганського, буд. 101, оф. 19 | | | +38442438388 | | |

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 31 грудня 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 | 513 | 439 |
| первісна вартість | 1011 | 1999 | 2000 |
| знос | 1012 | 1486 | 1561 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | - | - |
| Первісна вартість інвестиційної нерухомості | 1016 | - | - |
| Знос інвестиційної нерухомості | 1017 | - | - |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | - | - |
| Первісна вартість довгострокових біологічних активів | 1021 | - | - |
| Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів | 1022 | - | - |
| Довгострокові фінансові інвестиції: | | | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | - | - |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | - | - |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | - | - |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | - | - |
| Гудвіл | 1050 | - | - |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | - | - |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | - | - |
| Інші необоротні активи | 1090 | - | - |
| Усього за розділом I | 1095 | 513 | 439 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | - | - |
| 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 | 7977 | 8445 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | |
| за виданими авансами | 1130 | - | - |
| з бюджетом | 1135 | - | - |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | - | - |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів | 1140 | - | - |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків | 1145 | - | - |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | - | - |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | - | - |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 83 | 28 |
| Готівка | 1166 | 83 | 28 |
| Рахунки в банках | 1167 | - | - |

БАЛАНС (Продовження)

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| 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 | 8060 | 8473 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | | | |
| БАЛАНС | 1300 | 8573 | 8912 |
| ПАСИВ | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 500 | 500 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | - | - |
| Капітал у дооцінках | 1405 | - | - |
| Додатковий капітал | 1410 | - | - |
| Емісійний дохід | 1411 | - | - |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | - | - |
| Резервний капітал | 1415 | 1069 | 1069 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 4295 | 3986 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (-) | (-) |
| Вилучений капітал | 1430 | (-) | (-) |
| Інші резерви | 1435 | - | - |
| Усього за розділом I | 1495 | 5864 | 5555 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | - | - |
| Пенсійні зобов'язання | 1505 | - | - |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | - | - |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 8 | 8 |
| 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 за розділом II | 1595 | 8 | 8 |
| 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 | 463 | 298 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 165 | 79 |

ПТ «Ломбард «АЛДАН»

БАЛАНС (Продовження)

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 122 | 76 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 18 | 165 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | - | 130 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | - | - |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | 1640 | - | 443 |
| 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 | 2055 | 2234 |
| Усього за розділом III | 1695 | 2701 | 3349 |
| 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 | 8573 | 8912 |

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

| | | КОДИ | | |
|--------------|--|----------|----|----|
| | | 2018 | 01 | 01 |
| Підприємство | Повне товариство «Ломбард «Алдан» Бертольд і компанія» за ЄДРПОУ | 23491680 | | |

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (звіт про сукупний дохід) за 2017 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 | 7 | 3 |
| 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 | - | - |
| Валовий: | | | |
| прибуток | 2090 | 7 | 3 |
| 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 с/г продукції | 2122 | - | - |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | - | - |
| Адміністративні витрати | 2130 | (1948) | (693) |
| Витрати на збут | 2150 | (-) | (-) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (-) | (1148) |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | - | - |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | - | - |
| Фінансові результати від операційної діяльності: | | | |
| прибуток | 2190 | - | - |
| збиток | 2195 | (1941) | (1838) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | - | - |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 2363 | 2556 |
| Інші доходи | 2240 | - | - |
| 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 | - | - |
| Фінансовий результат до оподаткування: | | | |
| прибуток | 2290 | 422 | 718 |

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (Продовження)

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|-------------|-------------------|---|
| збиток | 2295 | (-) | (-) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 76 | 122 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | - | - |
| Чистий фінансовий результат: | | | |
| прибуток | 2350 | 346 | 596 |
| 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 | 346 | 596 |
| 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 | 875 | 500 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 196 | 118 |
| Амортизація | 2515 | 75 | 75 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 787 | 1148 |
| Разом | 2550 | 1948 | 1841 |
| 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 | - | - |

| | | КОДИ | | |
|--------------|--|----------|----|----|
| | | 2018 | 01 | 01 |
| Підприємство | Повне товариство «Ломбард «Алдан» Бертольд і компанія» за ЄДРПОУ | 23491680 | | |

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (за прямим методом) за 2017 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 22 | 3 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | - | - |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | - | - |
| Цільового фінансування | 3010 | - | - |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | - | - |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | - | - |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | - | - |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | - | - |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 2407 | 2560 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | - | - |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | - | - |
| Надходження від страхових премій | 3050 | - | - |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 8164 | 9853 |
| Інші надходження | 3095 | - | - |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (900) | (2042) |
| Праці | 3105 | (875) | (500) |

ПТ «Ломбард «АЛДАН»

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (Продовження)

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|-------------|-----------|-----------|
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (196) | (110) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (131) | (-) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (121) | (88) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (-) | (-) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (10) | (86) |
| 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 | (8335) | (9773) |
| Інші витрачання | 3190 | (-) | (-) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 25 | -9 |
| 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 | (-) | (-) |

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (Продовження)

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|-------------|------------|-----------|
| 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 | - | - |
| 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 | (212) | (-) |
| 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 | - | - |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | -56 | -9 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 83 | 92 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | - | - |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 27 | 83 |

Підприємство

Повне товариство «Ломбард «Алдан» Бертольд і компанія»

Дата (рік, місяць, число)

| КОДИ | | |
|--------------------|----|----|
| 2018 | 01 | 01 |
| за ЄДРПОУ 23491680 | | |

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
за 2017 рік

Форма № 4 Код за ДКУД

1801005

| Стаття | Код рядка | Зареєстрований (пайовий) капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
|---|-------------|----------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Залишок на початок року | 4000 | 500 | - | - | 1069 | 4295 | - | - | 5864 |
| Коригування: | | | | | | | | | |
| Зміна облікової політики | 4005 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Виправлення помилок | 4010 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші зміни | 4090 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 500 | - | - | 1069 | 4295 | - | - | 5864 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | - | - | - | - | 346 | - | - | - |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інший сукупний дохід | 4116 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Розподіл прибутку: | | | | | | | | | |
| Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | - | - | - | - | 656 | - | - | - |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Внески учасників: | | | | | | | | | |
| Внески до капіталу | 4240 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Вилучення капіталу: | | | | | | | | | |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Разом змін у капіталі | 4295 | - | - | - | - | -310 | - | - | -310 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 500 | - | - | 1069 | 3985 | - | - | 5555 |

ПТ «Ломбард «АЛДАН»

Підприємство

Повне товариство «Ломбард «Алдан» Бертольд і компанія

Дата (рік, місяць, число)

| КОДИ | | |
|----------|----|----|
| 2017 | 01 | 01 |
| 23491680 | | |

за ЄДРПОУ

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
за 2016 рік

Форма № 4 Код за ДКУД

1801005

| Стаття | Код рядка | Зареєстрований (пайовий) капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
|--|-------------|----------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Залишок на початок року | 4000 | 500 | - | - | 1069 | 3699 | - | - | 5266 |
| Коригування: | | | | | | | | | |
| Зміна облікової політики | 4005 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Виправлення помилок | 4010 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші зміни | 4090 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 500 | - | - | 1069 | 3699 | - | - | 5266 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | - | - | - | - | 596 | - | - | 596 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Розподіл прибутку: | | | | | | | | | |
| Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Внески учасників: | | | | | | | | | |
| Внески до капіталу | 4240 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Вилучення капіталу: | | | | | | | | | |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Разом змін у капіталі | 4295 | - | - | - | - | 596 | - | - | 596 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 500 | - | - | 1069 | 4295 | - | - | 5864 |

Примітки до РІЧНОЇ фінансової звітності за 2017 рік.

1. Інформація про компанію з управління активами

Повне товариство «Ломбард «Алдан» Бертольд і компанія (надалі також - Товариство) (код ЄДРПОУ 23491680).

| № з/п | Відомості | Дані |
|-------|--|--|
| 1. | Повне найменування | Повне товариство «Ломбард «Алдан» Бертольд і компанія |
| 2. | Код за ЄДРПОУ | 23491680 |
| 3. | Місцезнаходження | 01032, м. Київ, вул. Саксаганського, 101А, пр. 19 |
| 4. | Збори засновників (учасників) | |
| 5. | Дата державної реєстрації | |
| 6. | Основні види діяльності (за КВЕД) | Інші види кредитування |
| 7. | Кількість працівників | 13 |
| 8. | Перелік учасників, які є власниками 5% і більше часток на дату складання аудиторського висновку із зазначенням фактичної кількості цього розміру | Аврамець Павло Олександрович, частка 5% Учасник з 15.01.2014р. Бертольд Олег Юрійович, частка 90% Учасник з 25.06.1998р. Кондратюк Андрій Олегович, частка 5% Учасник з 15.01.2014р. |

Дані про структуру власного капіталу, з урахуванням даних на початок періоду, які відображені в реєстрах обліку співставлених з даними відображеними в балансі та звіті про фінансові результати.

Розмір Статутного капіталу Товариства повністю відповідає установчим документам Товариства.

Для забезпечення діяльності Товариства за рахунок вкладів Засновників власними грошовими коштами створюється статутний капітал Товариства у розмірі 500 000 (п'ятсот тисяч) гривень 00 копійок. Статутний капітал сформований виключно грошовими коштами.

Засновники Товариства мають такі розміри часток та вкладів у статутному капіталі Товариства:

Громадянин України Аврамець Павло Олександрович, частка 5(п'ять)%-25 000 (Двадцять п'ять тисяч) грн. 00 коп.

Місце проживання: м. Київ, проспект П. Тичини, буд. 26, кв. 76.

Учасник з 15.01.2014р.

Громадянин України Бертольд Олег Юрійович, частка 90(дев'яносто)%-450 000 (Чотириста п'ятдесят тисяч) грн. 00 коп.

Місце проживання: м. Київ, вул. В. Липківського, буд. 37, кв. 53

Учасник з 25.06.1998р.

Громадянин України Кондратюк Андрій Олегович, частка 5(п'ять)%- 25 000 (Двадцять п'ять тисяч) грн. 00 коп.

Місце проживання: Київська обл., Києво-Святошинський район, м. Вишневе, вул. Чорновола, 18.

Учасник з 15.01.2014р.

2. Загальна основа формування фінансової звітності

2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загальною призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою річної фінансової звітності Товариства є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2017 року, що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з урахуванням змін, внесених РМСБО станом на 01 січня 2017 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не мають протиріччя вимогам МСФЗ.

2.2. МСФЗ, які прийняті, але ще не набули чинності

В складі МСФЗ, офіційно наведених на веб-сайті Міністерства фінансів України, оприлюднено МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», який набуває чинності 01.01.2018 року.

Зважаючи на те, що застосування вищезазначених МСФЗ раніше дати набрання чинності є добровільним та дозволено за рішенням суб'єкта господарювання, керівництвом Товариства прийнято рішення про застосування МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» за період, що закінчується 31.12.2017 року, оскільки МСФЗ 9 впроваджує нові вимоги до класифікації та оцінки фінансових активів та зобов'язань, тому положення цього стандарту суттєво впливають на фінансову звітність Товариства. За рішенням керівництва Товариства МСФЗ 15 «Виручка за договорами з покупцями», який набуває чинності 01.01.2018 року за період, що закінчується 31.12.2017 року, достроково не застосовується.

2.3. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

2.4. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

2.5. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівництвом Товариства 25 лютого 2018 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

2.6. Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається період з 01.01.2017 по 31.12.2017 року.

3. Суттєві положення облікової політики

3.1. Загальні положення щодо облікових політик

3.1.1. Основа оцінки, застосована при складанні фінансової звітності.
Ця фінансова звітність підготовлена на основі справедливої вартості, та оцінки за справедливою вартістю окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ

ПТ «Ломбард «АЛДАН»

в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображення у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток.

Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливую вартість.

4.4. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

На кожну звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості та інших фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання фінансового активу.

При наявності об'єктивних свідчень того, що первісна вартість фінансових інвестицій не може бути відшкодованою, інвестиція вважається знеціненою. Кошти в банках, в яких розпочато процедуру ліквідації, перекласифікуються до складу дебіторської заборгованості та визнається знецінення, шляхом формування резерву сумнівних боргів.

Ознаками зменшення корисності також є наявність негативної фінансової, а також не фінансової інформації про діяльність емітента, яка б свідчила про необґрунтованість попередніх очікувань стосовно компенсаційної вартості придбаного активу.

4.5. Судження щодо очікуваних термінів утримання фінансових інструментів

Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Товариства фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

5. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості**5.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю.**

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

| Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю | Методики оцінювання | Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний) | Вхідні дані |
|---|--|--|--|
| Грошові кошти та їх еквіваленти | Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості | Ринковий | Офіційні курси НБУ |
| Депозити (крім депозитів до запитання) | Первісна оцінка депозитів здійснюється за його справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює його номінальній вартості. Подальша оцінка депозитів у національній валюті здійснюється за справедливою вартістю очікуваних грошових потоків | Дохідний (дисконтування грошових потоків) | Ставки за депозитами, ефективні ставки за депозитними договорами |
| Дебіторська заборгованість | Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто суми очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. | Дохідний | Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки |
| Поточні зобов'язання | Первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення | Дохідний | Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки |

5.2. Інші розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості»

Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю

| | Балансова вартість | Справедлива вартість | Балансова вартість | Справедлива вартість |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | 31.12.2017 (тис. грн.) | 31.12.2017 (тис. грн.) | 31.12.2016 (тис. грн.) | 31.12.2016 (тис. грн.) |
| 1 | 2 | 3 | 2 | 3 |
| Дебіторська заборгованість за виданими авансами | 8445 | 8445 | 7977 | 7977 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти | 28 | 28 | 83 | 83 |

Керівництво Товариства вважає, що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

6. Розкриття інформації, що підтверджує статті подані у фінансових звітах**6.1. Адміністративні витрати**

| | 31.12.2017 (тис. грн.) | 31.12.2016 (тис. грн.) |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Витрати на оплату праці | 875 | 500 |
| Відрахування на соціальні заходи | 196 | 118 |

| | 31.12.2017 (тис. грн.) | 31.12.2016 (тис. грн.) |
|-------------------------|------------------------|------------------------|
| Інші операційні витрати | 787 | 1223 |
| Разом | 1873 | 1841 |

6.2. Основні засоби та нематеріальні активи за групами наведені нижче:

| За історичною вартістю | Основні засоби | Нематеріальні активи |
|--------------------------|----------------|----------------------|
| За первісною вартістю | | |
| 31.12.2016 року | 1999 | - |
| Надходження | 1 | - |
| Вибуття | - | - |
| 31.12.2017 року | 2000 | - |
| Накопичена амортизація | | |
| 31.12.2016 року | 1486 | - |
| Нарахування за рік | 75 | - |
| 31.12.2017 року | 1561 | - |
| Чиста балансова вартість | | |
| 31.12.2016 року | 513 | - |
| 31.12.2017 року | 439 | - |

Станом на 31 грудня 2017 року основні засоби представлені у вигляді офісного обладнання, комп'ютерного обладнання, автомобілів Накопичена амортизація за становить 1561 тис. грн..

6.3. Дебіторська заборгованість за розрахунками

| | код рядка Баланса | 31.12.2017 (тис. грн.) | 31.12.2016 (тис. грн.) |
|--|-------------------|------------------------|------------------------|
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 8445 | 7977 |
| Балансова вартість дебіторської заборгованості | | 8445 | 7977 |

Дебіторська заборгованість являє собою поточну дебіторську заборгованість у вигляді фінансових кредитів фізичним особам

Прострочена дебіторська заборгованість відсутня.

Основними дебіторами є: ФОП Аврамець П.О, ФОП Пильтій М.С, фізичні особи – клієнти ПТ «Ломбард «Алдан» Бертольд і компанія.

6.5. Грошові кошти

| | 31.12.2017 (грн.) | 31.12.2016 (грн.) |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Каса та рахунки в банках, в грн. | 28747 | 82 800 |

6.6. Статутний капітал

Станом на 31 грудня 2017 року зареєстрований та сплачений капітал складає 500 тис. грн.

Станом на 31.12.2017 року зареєстрований капітал сплачено повністю, виключно грошовими коштами

6.7. Інша кредиторська заборгованість

| | 31.12.2017 (тис. грн.) | 31.12.2016 (тис. грн.) |
|--|------------------------|------------------------|
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 298 | 463 |
| Заробітна плата та соціальні внески | 30 | 18 |
| Розрахунки з бюджетом | 79 | 165 |
| Інші поточні зобов'язання | 2943 | 2055 |
| Всього кредиторська заборгованість | 3349 | 2701 |

7. Розкриття іншої інформації**7.1. Оподаткування**

Протягом звітного періоду у Товариства відсутні прибутки, які входять до бази оподаткування.

Проте, внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи доволно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство у подальшому змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. Товариство тільки починає свою діяльність, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

7.2. Розкриття інформації, що до фінансової звітності в умовах інфляції.

Згідно з МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції» управлінським персоналом Товариства при підготовці фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2017 р., було проведено аналіз показників, що характеризують економічне середовище, яке може бути визнане гіперінфляційним.

Керівництво Товариства, вважаючи що згідно з МСБО 29 проведення перерахунку фінансової звітності є питанням судження та враховуючи що рівень інфляції у 2017 році складає лише – 13,7%, крім того проаналізувавши деякі інші критерії, а саме зниження облікової ставки, зниження відсоткових ставок за депозитами прийняло рішення не проводити перерахунок фінансової звітності за період, що закінчився 31.12.2017 року.

7.3. Розкриття інформації про пов'язані сторони

На вимогу МСБО 24 «Розкриття інформації про пов'язані сторони» в примітках до фінансової звітності розкривається наступна інформація:

До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать: учасники Товариства та члени провідного управлінського персоналу Товариства, сума винагороди яким складає:

- Голова товариства: Кондратюк А.О.
- за 2017 рік виплачено 38 тис.500 грн., в т.ч. заробітна плата 38 тис.500 грн., інше 0,0 тис. грн..

Кондратюк Андрій Олеговіч (частка 5%) нараховано та виплачено дивіденди - 28 500,00 (двадцять висим тисяч п'ятсот грн.). Станом на 31.12.2017 р. Дивіденди виплачено в повному обсязі.

ПТ «Ломбард «АЛДАН»

емців та громадських формувань та до Державного реєстру фінансових установ відповідно до вимог, установлених розділом XVII Положення № 41.

Товариство має 6 відокремлених підрозділів і вони внесені до ЄДР.

9. Забезпечення фінансовою установою зберігання грошових коштів і документів та наявність необхідних засобів безпеки (зокрема сейфи для зберігання грошових коштів, охоронну сигналізацію та/або відповідну охорону), та дотримання вимог законодавства щодо готівкових розрахунків, установлених Постановою НБУ № 637 та Постановою НБУ № 210.

Умови зберігання грошових коштів і документів та наявність необхідних засобів безпеки, та дотримання щодо готівкових розрахунків фінансовою установою забезпечуються. У приміщеннях наявні сейфи для зберігання грошових коштів та документів, встановлені охоронну сигналізацію. Товариство забезпечує дотримання законодавства щодо готівкових розрахунків, установлених Постановою НБУ №637 та Постановою НБУ №210.

10. Дотримання фінансовою установою обмежень щодо суміщення провадження видів господарської діяльності, установлених пунктом 37 Ліцензійних умов № 913, а саме : «Фінансова установа зобов'язана дотримуватися обмежень щодо суміщення провадження видів господарської діяльності», та розділом 2 Положення № 1515.

Суміщення провадження видів діяльності Товариством не здійснюється.

11. Розкриття інформації у повному обсязі щодо змісту статей балансу, питома вага яких становить 5 і більше відсотків відповідного розділу балансу.

| Найменування статті балансу (номер рядку балансу) | Питома вага у активі/ пасиві балансу, % | Питома вага у відповідному розділі балансу, % | Сума, тис. грн. | Інформація щодо статті |
|---|---|---|-----------------|---|
| Актив балансу | | | | |
| I. Необоротні активи (усього за розділом I: 439 тис. грн.) | | | | |
| Балансова вартість основних засобів (рядок 1010) | 4,9 | 100,0 | 439 | Балансова вартість основних засобів, тобто комп'ютерного обладнання, комплектуючих до нього, автомобілі, офісне обладнання. |
| II. Оборотні активи (усього за розділом II: 8473 тис. грн.) | | | | |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги (рядок 1125) | 94,8 | 99,7 | 8445 | Дебіторська заборгованість являє собою поточну дебіторську заборгованість у вигляді фінансових кредитів фізичним особам Прострочена дебіторська заборгованість відсутня. Основними дебіторами є: ФОП Аврамець П.О. - 3479 тис. грн., ФОП Пильтій М.С.-796 тис. грн., ФОП Бодяка О.В. - 3202 тис. грн. фізичні особи – клієнти ПТ «Ломбард «Алдан» Бертольд і компанія 968 тис. грн. |
| Усього по активу балансу: 8912 тис. грн. | | | | |
| Пасив балансу | | | | |
| I. Власний капітал (усього за розділом I: 5555 тис. грн.) | | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал (рядок 1400) | 5,6 | 9,0 | 500 | Внески учасників товариства: - Аврамець Павло Олександрович, частка 5%; - Бертольд Олег Юрійович, частка 90%; - Кондратюк Андрій Олегович, частка 5%. |
| Резервний капітал (рядок 1415) | 12,0 | 19,2 | 1069 | Резервний капітал, сформований за рахунок чистого прибутку ломбарду. |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) (рядок 1420) | 44,7 | 71,8 | 3986 | Сума нерозподіленого прибутку від діяльності ломбарду. |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення (усього за розділом II: 8 тис. грн.) | | | | |
| Інші довгострокові зобов'язання (рядок 1515) | 0,09 | 100,0 | 8 | Забезпечення створюється для відшкодування наступних (майбутніх) операційних витрат на виплату відпускних працівникам |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення (усього за розділом III: 3349 тис. грн.) | | | | |
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (рядок 1615) | 3,3 | 8,9 | 298 | Поточна кредиторська заборгованість (рахунок 631): за договорами, у тому числі за договорами охорони 4,3 тис. грн. інформаційні послуги 126 тис. грн., договором оренди приміщення 142 тис. грн., комунальні послуги – 26 тис. грн. |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування (рядок 1625) | 1,9 | 5,0 | 165 | Сума поточної заборгованості за відрахуваннями до пенсійного фонду – 24 465,66 грн., страхування майна прийнятого під заставу – 140 677,34 грн. |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (рядок 1640) | 5,0 | 13,2 | 443 | Поточна заборгованість з виплати дивідендів учасникам товариства : Кондратюк А.О.-0,00 грн. Аврамець П.О. -0,00 грн. Бертольд О.Ю.-443 260,00 грн. |
| Інші поточні зобов'язання (рядок 1690) | 25,1 | 66,7 | 2234 | Інші поточні зобов'язання за фінансовими операціями, пов'язаними з діяльністю підприємства. |
| Усього по пасиву балансу: 8912 тис. грн. | | | | |

12. Дотримання ломбардом затверджених внутрішніх правил надання відповідних фінансових послуг, які відповідають встановленим до таких правил вимогам статті 7 Закону про фінпослуги та Положення № 3981, та укладає договори з надання фінансових послуг виключно відповідно до таких правил.

Ломбард дотримується затверджених внутрішніх правил надання відповідних фінансових послуг, які відповідають встановленим до таких правил вимогам статті 7 Закону про фінпослуги та Положення №3981, та укладає договори з надання фінансових послуг виключно відповідно до таких правил з обов'язковим посиланням на внутрішні правила надання фінансових послуг.

13. Включення ломбардом у договори про надання фінансових послуг обов'язкове посилання на внутрішні правила надання фінансових послуг.

Ломбардом включено у договори про надання фінансових послуг обов'язкове посилання на внутрішні Правила надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту Повним товариством «Ломбард «Алдан» Бертольд і компанія під заставу.

14. Надання ломбардом фінансових послуг на підставі договору, який відповідає вимогам статті 6 Закону про фінпослуги, статей 11, 18 Закону про споживачів, статті 10561 ЦКУ, пункту 3.3 розділу 2 Положення №3981 та положенням внутрішніх правил надання фінансових послуг ломбардом.

Ломбард здійснює надання фінансових послуг на підставі договору, який відповідає вимогам статті 6 Закону «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», статей 11, 18 Закону «Про захист прав споживачів», статті 10561 ЦКУ, пункту 3.3 розділу 2 Положення №3981 та положенням внутрішніх правил надання фінансових послуг ломбардом.

15. Дотримання ломбардом вимог щодо заборони залучення фінансових активів від фізичних осіб із зобов'язанням щодо наступного їх повернення, установлених пунктом 38 Ліцензійних умов № 913.

Ломбард дотримується вимог щодо заборони залучення фінансових активів від фізичних осіб із зобов'язанням щодо наступного їх повернення, установлених пунктом 38 Ліцензійних умов № 913.

16. Наявність у ломбарда окремого нежитлового приміщення (на правах власності або користування), призначеного для надання фінансових послуг та супутніх послуг ломбарду (з урахуванням вимог пункту 2.3 розділу 2 Положення № 3981, яким встановлена заборона розташування приміщення ломбарду в малих архітектурних формах, тимчасових або некапітальних спорудах), і спеціального місця зберігання заставленого майна відповідно до вимог підпункту 3 пункту 1 розділу VIII Положення №41.

В ломбарді наявні окремі нежитлові приміщення (на правах власності або користування), які призначені для надання фінансових послуг та супутніх послуг ломбарду (з урахуванням вимог п.2.3 розділу 2 Положення №3981). Вони не розташовані в малих архітектурних формах, тимчасових або некапітальних спорудах. Також є спеціальне місце зберігання заставленого майна відповідно до вимог підпункту 3 п.1 розділу VIII Положення №41.

17. Наявність у ломбарда облікової та реєструючої системи (програмне забезпечення та спеціальне технічне обладнання), які відповідають вимогам, установленим розділом 4 Положення № 3981, і передбачають ведення обліку операцій з надання фінансових послуг споживачам та подання звітності до Нацкомфінпослуг.

Облікова та реєструюча система ломбарду ведеться в електронному вигляді шляхом використання відповідного програмного забезпечення, «PawnShop», що забезпечує облік споживачів послуг ломбарду та здійснює реєстрацію їх операцій. Обліково-реєструюча система в повній мірі відповідає вимогам Національної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України, висунутих в Розпорядженні Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 26 квітня 2005 року №3981 «Про затвердження Положення про порядок надання фінансових послуг ломбардами» та іншими нормативно правовим актам України.

Основні відомості про аудиторську фірму

| | |
|--|--|
| Найменування | Товариство з обмеженою відповідальністю «БЕНТАМС АУДИТ» |
| Код за ЄДРПОУ | 40182892 |
| Дані Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ | Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 4656, видане згідно з Рішенням Аудиторської Палати України від 24.12.2015 року № 319/2, чинне до 24.12.2020 року |
| Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ | Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ № 0164 від 21.07.2016 року, строк дії до 24.12.2020 року. |
| Інформація про аудиторів, що брали участь в аудиторській перевірці | Зозуля Я.В. Сертифікат аудитора № 007074 виданий згідно рішення Аудиторської Палати України №274 від 19.07.2013 року чинний до 19.07.2018 року. |
| Місцезнаходження | 04107, Україна, м. Київ, вул. Татарська, 7, оф.89 |
| Телефони | (044) 492-25-43 |
| Електронна адреса | bentams.co.ua |

Основні відомості про умови договору

| | |
|---|---|
| Дата та номер договору | Договір № 12-1/04/18 від 12.04.2018 року |
| Період, яким охоплено проведення аудиту | з 01.01.2017 по 31.12.2017 року |
| Дата початку та дата закінчення аудиту | Початок – 12.04.2018 року Закінчення – 26.04.2018 року |

Партнер завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора
ТОВ(фірма-виготовлювача) «БЕНТАМС АУДИТ»
(Сертифікат аудитора № 007074 виданий згідно рішення Аудиторської Палати України №274 від 19.07.2013 року чинний до 19.07.2018 року)

Зозуля Я.В.

Директор незалежної аудиторської фірми
ТОВ(фірма-виготовлювача) «БЕНТАМС АУДИТ»
(Сертифікат аудитора № 007234 виданий згідно рішення Аудиторської Палати України №304/2 від 24.12.2014 року чинний до 24.12.2019 року)

Слугіна Н.В.

Адреса аудитора: ТОВ(фірма-виготовлювача) «БЕНТАМС АУДИТ», 04107, м. Київ, вул. Татарська, буд. 7, оф. 89
«26» квітня 2018 року