



ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ

**щодо звітних даних фінансової компанії
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП»
код за ЄДРПОУ 41918068
за 2023 рік**

Наданий незалежною аудиторською фірмою
ТОВ «Аудиторська фірма «Міла-аудит»
2024 р.

ЗВІТ
З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ
ЩОДО ЗВІТНИХ ДАНИХ ФІНАНСОВОЇ КОМПАНІЇ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП»
за 2023 рік

Учасникам та керівництву
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП»

Національному Банку України
(далі – НБУ)

Ідентифікація та опис інформації про предмет завдання

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо відповідності звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП» (далі – Товариство) за 2023 рік вимогам постанови Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року № 123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України» та стосовно підтвердження оцінки окремих статей активів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – МСФЗ), що передбачено постановою Правління Національного банку України від 29 грудня 2023 року № 199 «Про затвердження Положення про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг».

Звітні дані фінансової компанії, що додаються, включають:

- ✓ Дані фінансової звітності;
- ✓ Дані про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг;
- ✓ Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах;
- ✓ Дані про структуру інвестицій фінансової компанії;
- ✓ Дані про великі ризики фінансової установи;

- ✓ Дані про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладені договори фінансового лізингу та про джерела фінансування нових договорів фінансового лізингу;
- ✓ Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу;
- ✓ Дані про укладені та виконані договори факторингу, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу;
- ✓ Дані про обсяги та кількість договорів гарантії;
- ✓ Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантії;
- ✓ Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами/позиками;
- ✓ Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової компанії.

Застосовні критерії

Критеріями, застосованими до обсягу нашого завдання, були:

- Постанова Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року № 123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України» (далі – Правила №123);
- Постанова Правління Національного банку України від 29 грудня 2023 року № 199 «Про затвердження Положення про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг» (далі – Положення № 199);
- Міжнародні стандарти фінансової звітності.

Конкретна мета

Метою завдання є формування Звіту з надання обґрунтованої впевненості щодо звітних даних фінансової компанії ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП».

Оскільки застосовні критерії визначені у Правилах №123 та Положенні №199 розроблені Національним банком України з регуляторними цілями, попереджаємо, що інформація з предмета завдання може не підходити для іншої мети.

Відносна відповідальність управлінського персоналу

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

Відносна відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо відповідності звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП» за 2023 рік вимогам постанови Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року №123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України».

Ми виконали наше завдання з надання впевненості відповідно до Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації» (далі – МСЗНВ 3000). Цей стандарт вимагає від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання завдання для отримання достатніх і прийнятних доказів для того, щоб надати висновок, призначений підвищити ступінь довіри користувачів, інших ніж відповідальна сторона, до звітних даних Товариства за відповідними критеріями.

Ми отримали розуміння предмета перевірки та інших обставин завдання, в мірі, достатній для можливості ідентифікувати та оцінити ризики суттєвого викривлення предмета завдання, та отримання таким чином основи для розробки й виконання процедур у відповідь на оцінені ризики і достатньої впевненості на підтримку свого висновку.

Отримуючи розуміння предмета завдання та інших обставин завдання ми також отримали розуміння внутрішнього контролю за підготовкою інформації для предмета завдання доречного до завдання, що включало оцінку конструкції тих заходів контролю, які є доречними до завдання.

На основі свого розуміння ми ідентифікували та оцінили ризики суттєвого викривлення предмета завдання, розробили й виконали процедури у відповідь на оцінені ризики та отримали достатню впевненість на підтримку свого висновку.

Застосовні вимоги управління якістю

Наша аудиторська фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту з управління якістю 2 та відповідно впровадила комплексну систему управління якістю, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів.

Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Міжнародному кодексі етики професійних бухгалтерів (включно з Міжнародними стандартами незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичних вимог, застосованих в Україні, які ґрунтуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Перегляд виконаної роботи

Виконана робота включала оцінку прийнятності застосовних критеріїв.

Ми виконали роботи відповідно до МСЗНВ 3000, що включало в себе виконання наступних процедур:

- аналіз основних нормативно-правових актів пов'язаних з діяльністю та звітністю фінансових компаній;
- отримання розуміння процесу підготовки звітних даних Товариства за 2023 рік;
- отримання розуміння внутрішнього контролю за підготовкою інформації для предмета завдання;
- оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення інформації у звітних даних Товариства за 2023 рік;
- збір та аналіз доказів для вибіркового підтвердження сум та розкриття інформації звітних даних Товариства за 2023 рік;
- тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у звітних даних Товариства;
- оцінку відповідності річних звітних даних Товариства за 2023 рік вимогам Правил №123.

Оцінка окремих статей активів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, з урахування норм Положення № 199

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

встановленого нами, у відповідності до вимог Положення № 199, переліку статей активів, оцінка яких підлягала підтвердженню, нами були проведені наступні процедури:

- щодо статті грошові кошти та еквіваленти – оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; дослідження наявності та ефективності системи внутрішнього контролю; розробку й виконання процедур по суті (включаючи процедуру зовнішнього підтвердження); аналіз угод і первинних документів обліку, аналіз документів щодо проведеної річної інвентаризації; перевірка, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; оцінка достатності та відповідності отриманих доказів;
- стосовно статті дебіторська заборгованість – оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; дослідження наявності та ефективності системи внутрішнього контролю; аналіз та перевірка на відповідність МСФЗ облікових підходів та суджень, встановлених у обліковій політиці Товариства; тестування програмного забезпечення в частині обліку угод і здійснених розрахунків за виданими фінансовими кредитами та нарахованими процентами; дослідження на відповідність вимогам МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» розрахунку резерву очікуваних кредитних збитків; розробку й виконання процедур по суті (включаючи процедуру зовнішнього підтвердження); аналіз угод і первинних документів обліку, аналіз документів щодо проведеної річної інвентаризації; перевірка, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; оцінка достатності та відповідності отриманих доказів.

Висновок

На нашу думку, звітні дані фінансової компанії ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП» за 2023 рік в усіх суттєвих аспектах відповідають вимогам постанови Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року №123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України».

Крім того, на нашу думку ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП» здійснило оцінку активів, відображених у фінансовій звітності за 2023 рік, за статтями: грошові кошти та еквіваленти і дебіторська заборгованість відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. Тож, ми підтверджуємо, що проведена ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП» оцінка даних активів не містить в собі суттєвих викривлень і здійснена відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

ДОДАТКОВА ІНФОРМАЦІЯ

Основні відомості про Товариство

Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП»
Скорочена назва	ТОВ «АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП»
Реєстраційний код за ЄДРПОУ	41918068
Дата проведення державної реєстрації	06.02. 2018 р
Місцезнаходження	Україна, 01103, м. Київ, бул. Дружби Народів, буд. 28-В.
Основні види діяльності	КВЕД 64.91 Фінансовий лізингу; КВЕД 64.92 Інші види кредитування; КВЕД 64.99 Надання коштів у позику (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у;

ТОВ «АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП» (надалі - Товариство) є юридичною особою, має самостійний баланс, поточний та інші рахунки в установах банків, має печатку зі своїм найменуванням, штампи, фірмові бланки та інші реквізити.

Предметом діяльності Товариства є надання фінансової послуги.

ТОВ «АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП» не має відокремлених підрозділів.

ТОВ «АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП» здійснює свою діяльність відповідно до отриманого свідоцтво про реєстрацію фінансової установи ФК № 1317 від 14.01.2020 року, виданого НБУ; ліцензія на надання послуг факторингу видана згідно розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг №765 від 23.04.2020 року та ліцензії з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту від 04.02.2022 № 21/253-рк, видана згідно розпорядження Національного Банку України;

ТОВ «АБ ФАЙНЕНШИАЛ ГРУП» має Ліцензії на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів), а саме на: надання послуг з факторингу, видана згідно розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг №765 від 23.04.2020 року та ліцензії з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту від 04.02.2022 № 21/253-рк, видана згідно розпорядження Національного Банку України.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Міла-аудит»
Код ЄДРПОУ	23504528
Вебсторінка/вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності	www.mila-audit.com.ua
Юридична адреса	04210, м. Київ, пр.-т Володимира Івасюка, буд.26, кв.310 (04210, м. Київ, пр.-т Героїв Сталінграда, буд.26, кв.310)
Місцезнаходження	04210, м. Київ, пр.-т Володимира Івасюка, буд.10А, корп.2, кв.43 (04210, м. Київ, пр.-т Героїв Сталінграда, буд.10А, корп.2, кв.43)
Інформація про включення до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 1037 Суб'єкт аудиторської діяльності, який має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності
Телефон та електронна адреса	(044) 537-76-53, 537-76-52, E-mail: af.milaaudit@gmail.com

аудитора, є

(сертифікат №007570, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності –100027)


В.В. Водзінський

Директор аудиторської фірми

ТОВ «Аудиторська фірма «Міла-аудит»

(сертифікат №003633, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності – 101236)


Л.М. Гавриловська

23 квітня 2024 р.

Дані фінансової звітності

станом на 01.01.2024 року

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю «АБ ФАЙНЕНШІАЛ ГРУП»

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

кількість працівників

3

Код форми звітності

1

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
періальні активи	1000	92300000	92300000	1
вісна вартість	1001	92300000	92300000	1
виплата амортизація	1002	-	-	-
вершені капітальні інвестиції	1005	-	-	-
вні засоби	1010	-	-	-
вісна вартість	1011	-	-	-
с	1012	-	-	-
ційна нерухомість	1015	-	-	-
вісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	-
с інвестиційної нерухомості	1017	-	-	-
строкові біологічні активи	1020	-	-	-
вісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	-
виплата амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-	-
строкові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі капіталу інших підприємств (Стандарт 1) / Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	-	-	-
фінансові інвестиції	1035	-	-	-
строкова дебіторська заборгованість	1040	-	-	-
рочені податкові активи	1045	-	-	-
с	1050	-	-	-
рочені аквізиційні витрати	1060	-	-	-
шок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	-
необоротні активи	1090	-	-	-
сум за розділом I	1095	92300000	92300000	1
II. Оборотні активи				
с	1100	-	-	-
виплатні запаси	1101	-	-	-
вершене виробництво	1102	-	-	-
на промисловість / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 1)	1103	-	-	-
с	1104	-	-	-
чні біологічні активи	1110	-	-	-
виплати перестрахування	1115	-	-	-
сн одержанні	1120	1144500000	1144500000	1
рська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	7300000	1
рська заборгованість за розрахунками:				
виплатними зобов'язаннями	1130	-	-	-
виплат	1135	400000	-	1
рч часті з податку на прибуток	1136	-	-	-
рська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-	-
рська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	-
виплатна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна рська заборгованість (Стандарт 25)	1155	3300000	6129200000	1
чні фінансові інвестиції	1160	-	-	-
виплатні зобов'язання	1165	1800000	200000	1
с	1166	-	-	-
виплатні зобов'язання	1167	1800000	200000	1
виплатні майбутніх періодів	1170	-	-	-
виплатні зобов'язання у страхових резервах	1180	-	-	-
рч часті з				
рська довгострокова зобов'язань	1181	-	-	-
рська виплат або резервах належних виплат	1182	-	-	-
рська виплат премій	1183	-	-	-
виплатні резервах	1184	-	-	-
виплатні активи	1190	-	-	-
сум за розділом II	1195	1150000000	7281200000	1
необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	-
сум	1300	1242300000	7373500000	1

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1)/капітал (Стандарт 25)	1400	510000000	610000000	1
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	700000	10200000	1
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)	1
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)	-
Інші резерви	1435	-	-	-
Усього за розділом I	1495	510700000	620200000	1
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-	-
Страхові резерви	1530	-	-	-
у тому числі:				
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-	-
Призовий фонд	1540	-	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-	-
Усього довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт 1) / довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	1595	-	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	-
Векселі видані	1605	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	11100000	1
розрахунками з бюджетом	1620	2400000	1900000	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	1900000	1
розрахунками зі страхування	1625	-	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-	1
поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-	-
Поточні забезпечення	1660	1500000	200000	1
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	727700000	6740100000	1
Усього за розділом III	1695	731600000	6753300000	1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-	-
Баланс	1900	1242300000	7373500000	1

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	546600000	55400000	1
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	(-)	(200000)	1
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-	-
Валовий:				
прибуток	2090	546600000	55200000	1
збиток	2095	(-)	(-)	-
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-	-

страхових резервів, валова сума	2111	-	-	-
перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	-
інші доходи	2120	-	-	-
зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою	2121	-	-	-
первісного визнання біологічних активів і	2122	-	-	-
подарської продукції	2123	-	-	-
користання коштів, вивільнених від оподаткування	2130	(33500000)	(10600000)	1
внутрішні витрати	2150	(-)	(-)	-
вступ	2180	(408400000)	(300000)	1
інші витрати	2181	-	-	-
зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою	2182	-	-	-
первісного визнання біологічних активів і	2182	-	-	-
подарської продукції	2182	-	-	-
результат від операційної діяльності:	2190	104700000	44300000	1
	2195	(-)	(-)	1
	2200	-	-	-
часті в капіталі	2220	-	-	-
доходи	2240/ 2160	5501200000	-	1
	2241	-	-	-
загальної допомоги	2250	(97100000)	(31200000)	1
витрати	2255	(-)	(-)	-
часті в капіталі	2270/ 2165	(5497200000)	(-)	1
	2275	-	-	-
збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2280	-	-	-
	2285	-	-	-
	2290	11600000	13100000	1
результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1)	2290	11600000	13100000	1
результат до оподаткування (Стандарт 25)	2295	(-)	(-)	1
з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток	2300	(2100000)	(2400000)	1
(Стандарт 25)	2305	-	-	-
збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2310	-	-	-
доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат	2310	-	-	-
оподаткування	2350	9500000	10700000	1
фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) /чистий прибуток (2350	9500000	10700000	1
Стандарт 25)	2355	(-)	(-)	1

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
	2	3	4	5
1	2400	-	-	-
вартість (збільшення) необоротних активів	2405	-	-	-
вартість (збільшення) фінансових інструментів	2410	-	-	-
зміни курсові різниці	2415	-	-	-
чистого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2445	-	-	-
сукупний дохід	2450	-	-	-
сукупний дохід до оподаткування	2455	-	-	-
на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2460	-	-	-
сукупний дохід після оподаткування	2465	9500000	10700000	1
сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	9500000	10700000	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
	2	3	4	5
1	2500	-	-	-
операційні витрати	2505	12400000	6000000	1
на оплату праці	2510	2500000	1300000	1
завдання на соціальні заходи	2515	-	-	-
операційні витрати	2520	427000000	3600000	1
операційні витрати	2550	441900000	10900000	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

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

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код ф. звіту
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	-	55300000	1
Повернення податків і зборів	3005	-	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	290100000	-	1
Інші надходження	3095	-	-	1
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(14900000)	(30100000)	1
Праці	3105	(9100000)	(4800000)	1
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2500000)	(1300000)	1
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(4700000)	(1200000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(2400000)	(-)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(5834700000)	(-)	1
Інші витрачання	3190	(-)	(200000)	1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-5575800000	17700000	1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації:				
фінансових інвестицій	3200	3639700000	-	1
необоротних активів	3205	-	-	-
Надходження від отриманих:				
відсотків	3215	-	-	-
дивідендів	3220	-	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-	-
Інші надходження	3250	-	-	-
Витрачання на придбання:				
фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)	-
необоротних активів	3260	(-)	(-)	-
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)	-
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	3639700000	-	1
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від:				
Власного капіталу	3300	100000000	-	1
Отримання позик	3305	2738800000	37000000	1
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	-
Інші надходження	3340	-	-	-
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)	-
Погашення позик	3350	904300000	54000000	1
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)	-
Інші платежі	3390	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1934500000	-17000000	1
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-1600000	700000	1
Залишок коштів на початок року	3405	1800000	1100000	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	200000	1800000	1

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

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року		Код форми звітності для надходження	Код форми звітності для видатків
		надходження	видаток	надходження	видаток		
1	2	3	4	5	6	7	8
Витрати у результаті операційної діяльності							
(вибуток) від звичайної діяльності до податку	3500	-	-	-	-	-	-
включаючи:							
зменшення необоротних активів	3505	-	X	-	X	-	-
(зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-	-	-
(вибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-	-	-
(вибуток) від неопераційної діяльності та інших операцій	3520	-	-	-	-	-	-
(вибуток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-	-	-
зменшення цінних активів, які оцінюються за справедливою ціною (вибуток) від первісного визнання	3522	-	-	-	-	-	-
(вибуток) від реалізації необоротних активів, які не були для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-	-	-
(вибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-	-	-
(зменшення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-	-	-
витрати	3540	-	-	-	-	-	-
(збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-	-	-
(зменшення) запасів	3551	-	-	-	-	-	-
(зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-	-	-
(зменшення) дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-	-	-
(збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-	-	-
(збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-	-	-
(збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-	-	-
(зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-	-	-
(зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-	-	-
(зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-	-	-
(зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-	-	-
(зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-	-	-
(зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-	-	-
(зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-	-	-
доходи від операційної діяльності	3570	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток	3580	X	-	X	-	-	-
відсотки	3585	X	-	X	-	-	-
Витрати коштів від операційної діяльності	3195	-	-	-	-	-	-
Витрати у результаті інвестиційної діяльності							
включаючи:							
зменшення від реалізації:							
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X	-	-
оборотних активів	3205	-	X	-	X	-	-
зменшення від отриманих:							
доходів	3215	-	X	-	X	-	-
зменшення від деривативів	3220	-	X	-	X	-	-
зменшення від погашення позик	3225	-	X	-	X	-	-
зменшення від вибуття дочірнього підприємства та дочірньої одиниці	3230	-	X	-	X	-	-
зменшення від вибуття дочірнього підприємства та дочірньої одиниці	3235	-	X	-	X	-	-
зменшення	3250	-	X	-	X	-	-
зменшення на придбання:							
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-	-	-
оборотних активів	3260	X	-	X	-	-	-
зменшення від деривативами	3270	X	-	X	-	-	-
зменшення на надання позик	3275	X	-	X	-	-	-
зменшення на придбання дочірнього підприємства та дочірньої одиниці	3280	X	-	X	-	-	-
зменшення	3290	X	-	X	-	-	-
Витрати коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
Витрати у результаті фінансової діяльності							
включаючи:							
зменшення від:							
зменшення капіталу	3300	-	X	-	X	-	-
зменшення від позик	3305	-	X	-	X	-	-
зменшення від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X	-	-
зменшення	3340	-	X	-	X	-	-
зменшення на:							
зменшення цінних акцій	3345	X	-	X	-	-	-
зменшення від позик	3350	X	-	X	-	-	-
зменшення від дивідендів	3355	X	-	X	-	-	-
зменшення на сплату відсотків	3360	X	-	X	-	-	-

капіталі	4295	100000000	-	-	-	9500000	-	-	109500000	1
кінець року	4300	610000000	-	-	-	10200000	-	-	620200000	1

ЕП КОНОВАЛ
ЯРОСЛАВ
ОЛЕГОВИЧ

(підпис)



КОНОВАЛ ЯРОСЛАВ ОЛЕГОВИЧ

(прізвище, ініціали)

на особа

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Найменування фінансової установи: Товариство з обмеженою відповідальністю «ЄДРНОУ»

Ідентифікаційний код за ЄДРНОУ фінансової установи 41918068

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Вид інвестицій (цінні папери, корпоративні права)	Найменування емітента або юридичної особи (для корпоративних прав)	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер	Вид фінансового інструменту	Частка в статутному капіталі особи, %	Група активів за ступенем ризику	Найменування біржі (для цінних паперів)	Балансова вартість
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	рексель простий	ТОВ "Альтера фінанс"	0035211135	18	-	04	-	383500000
2	рексель простий	ТОВ "Альтера фінанс"	0035211135	18	-	04	-	761000000

ЕП КОНОВАЛ ЯРОСЛАВ ОЛЕГОВИЧ

КОНОВАЛ ЯРОСЛАВ ОЛЕГОВИЧ

(прізвище, ініціали)

Відповідальна особа

(підпис)



ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю «АБ ФАЙНЕНШІАА ГРУП»

Ідентифікаційний код за СДРПОУ фінансової установи 41918068

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Вид рахунку (поточний, депозитний, в банківських металах)	Найменування банківської установи	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер	Валюта рахунку (вид металу)	Дата погашення	Номер рахунку	Група активів за ступенем ризику	Балансова вартість
1	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	2 АТ «СПБ»	3 0036061927	4 980	5 -	6 UA 34 377090 000002650500130434 5	7 01	8 200000

ЕП КОНОВАЛ
ЯРОСЛАВ
ОЛЕГОВИЧ

КОНОВАЛ ЯРОСЛАВ ОЛЕГОВИЧ

(прізвище, ініціали)

(підпис)

Відповідальна особа



ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової компанії 41918068

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Найменування особи або групи пов'язаних осіб	Найменування вимоги фінансової компанії	Сума вимоги фінансової компанії	Найменування фінансового зобов'язання фінансової компанії	Сума фінансового зобов'язання фінансової компанії	Питома вага в капіталі фінансової компанії на звітну дату, відсоток (%)	Код ознаки пов'язаної особи
1	2	3	4	5	6	7	8
1							

ЕП КОНОВАЛ
ЯРОСЛАВ
ОЛЕГОВИЧ

Відповідальна особа

КОНОВАЛ ЯРОСЛАВ ОЛЕГОВИЧ
(прізвище, ініціали)

(підпис)



станом на 01.01.2024

Найменування фінансової компанії або лізингодавця Товариство з обмеженою відповідальністю «АБ ФАЙНЕНШІАЛ ГРУП»

Код ЄДРПОУ фінансової компанії або лізингодавця 41918068

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

№ з/п	Показник	Сума/ Кількість	Вид фінансової послуги, яка є предметом договору	Вид фінансового активу, що є предметом договору	Вид клієнта (резидент, нерезидент)	Тип клієнта
1	Розмір фінансового активу	3 1000000000	4 Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	5 Гроші	6	7 Юридична особа
2	Кількість укладених договорів за період, шт.	1	Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
3	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	5	Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
4	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	6	Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа

Відповідальна особа

ЕП КОНОВАЛ
ЯРОСЛАВ
ОЛЕГОВИЧ

(підпис)

КОНОВАЛ ЯРОСЛАВ ОЛЕГОВИЧ

(прізвище, ініціали)



(Handwritten signature)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Найменування фінансової компанії або лізингодавця Товариство з обмеженою відповідальністю «АБ ФАЙНЕНШІАЛ ГРУП»

Код ЄДРПОУ фінансової компанії або лізингодавця 41918068

№ з/п	Показник	Сума	Вид активу	Джерело фінансування	Код розділу економічної діяльності	Строки поташення
1	2		4	5	6	7
1			-			

ЕП КОНОВАЛ
ЯРОСЛАВ
ОЛЕГОВИЧ
(підпис)

КОНОВАЛ ЯРОСЛАВ ОЛЕГОВИЧ
(прізвище, ініціали)



Відповідальна особа

Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу

станом на 01.01.2024 року

Товариство з обмеженою відповідальністю «АБ ФАЙНЕНШІАЛ ГРУП»
(найменування лізингодавця)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

41918068

(код лізингодавця за ЄДРПОУ)

Показник	Кількість/ Сума	Вид клієнта/установи	Код резидентності
2	3	4	5
-	-	-	-

ЕП КОНОВАЛ
ЯРОСЛАВ
ОЛЕГОВИЧ

(підпис)



КОНОВАЛ ЯРОСЛАВ ОЛЕГОВИЧ

(прізвище, ініціали)

відальна особа

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Найменування фінансової компанії Товариство з обмеженою відповідальністю «АБ ФАЙНЕНШІАЛ ГРУП»

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 41918068

станом на 01.01.2024

№ з/п	Показники	Сума/ Кількість	Вид клієнта фінансової компанії	Код резидентності клієнта фінансової компанії	Вид факторингу	Код розділу виду економічної діяльності	Тип боржника
1	2	3	4	5	6	7	8
1	-	-	-	-	-	-	-

ЕЛ КОНОВАЛ
ЯРОСЛАВ
СУТЕГОВИЧ

(підпис)

КОНОВАЛ Я.О.
(прізвище, ініціали)



Відповідальна особа

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю «АБ ФАЙНЕНШІАЛ ГРУП»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 41918068

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Показники	Обсяг суми за договорами гарантії та поруки, що були укладені, виконані та припинені у звітному періоді	Кількість договорів гарантії та поруки, що були укладені, виконані та припинені у звітному періоді	Стан договору	Тип суб'єкта договору
1	2	3	4	5	6
1	-	-	-	-	-



ЕП КОНОВАЛ
ЯРОСЛАВ
ОЛЕГОВИЧ

(підпис)

КОНОВАЛ ЯРОСЛАВ ОЛЕГОВИЧ

(прізвище, ініціали)

Відповідальна особа

Дані про стан виконання та причини припинення
договорів гарантії

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю «АБ
ФАЙНЕНШІАЛ ГРУП»

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 41918068

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Показники	Сума	Кількість
1	2	3	4
1	-	-	-

Відповідальна особа

ЕП КОНОВАЛ
ЯРОСЛАВ
ОЛЕГОВИЧ

(підпис)



КОНОВАЛ ЯРОСЛАВ ОЛЕГОВИЧ

(прізвище, ініціали)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Найменування фінансової компанії Товариство з обмеженою відповідальністю «АБ ФАЙНЕНШІАЛ ГРУП»

Ідентифікаційний код за СДРГОУ фінансової компанії 41918068

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Показник	Сума/Кількість	Тип клієнта	Код резидентності	Спосіб укладення договору	Наявність кредитних посередників	Вид наданих ресурсів	Код розділу виду економічної діяльності	Строк погашення	Вид кредитів за цільовим спрямуванням
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Кількість договорів, укладених за звітний період	1	1	1	3 безпосереднім контактом сторін	Розріз відсутній	Позика	72	Від 93 до 365(366) днів	Розріз відсутній
2	Сума договорів, укладених за звітний період	1000000000	1	1	3 безпосереднім контактом сторін	Розріз відсутній	Позика	72	Від 93 до 365(366) днів	Розріз відсутній
3	Сума вимог за договорами станом на початок періоду	4494400000	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
4	Сума виданих кредитів/позик за звітний період	1530000000	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
5	Сума нарахованих процентів за звітний період	354900000	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
6	Сума погашених кредитів/позик за звітний період	288100000	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
7	Сума резервів, сформованих за звітний період	407500000	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
8	Сума інших змін дебіторської заборгованості за звітний період	407500000	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
9	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	6091200000	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній

ЕП КОНОВАЛ
ЯРОСЛАВ
ОЛЕГОВИЧ

(підпис)

КОНОВАЛ Я.О.

(прізвище, ініціали)



Відповідальна особа

за період 01.01.2024

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Найменування фінансової компанії Товариство з обмеженою відповідальністю «АБ ФАЙНЕНШІАЛ ГРУП»

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 41918068

№ з/п	Показники	Сума
1	2	3
1	Дебиторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	7300000
2	Статутний капітал	610000000
3	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	10200000
4	Вартість активів (1 група ризику)	200000
5	Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (1 група ризику)	200000
6	Вартість активів (2 група ризику)	6129200000
7	Права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу (зі строком погашення до 31 дня) (2 група ризику)	6129200000
8	Вартість активів (4 група ризику)	1244100000
9	Векселі придбані та одержані, якщо емітовані векселедавцем, цінні папери якого не перебувають у біржовому списку прийнятні однієї з фондових бірж України (4 група ризику)	1144500000
10	Сума капітальних інвестицій, залишкова вартість основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних активів (4 група ризику)	92300000
11	Дебиторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг (4 група ризику)	7300000

Відповідальна особа

ЕЛ КОНОВАЛ
ЯРОСЛАВ
ОЛЕГОВИЧ

(підпис)

КОНОВАЛ ЯРОСЛАВ ОЛЕГОВИЧ

(прізвище, ініціали)



