



БЕНТАМС

аудит

**ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI
ЩОДО РІЧНИХ ЗВІТНИХ ДАНИХ (ДАНИХ
ЗВІТНОСТІ)**

**Повного Товариства «ВІП ЛОМБАРД» ТОВ
«НОВИЙ ФОРМАТ ГРУПП» І КОМПАНІЯ»**

Код ЄДРПОУ – 40568440

станом на 31 грудня 2023 року

Ідентифікація та опис інформації з предмета завдання

Ми здійснили виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо річних звітних даних (даних звітності) та оцінки окремих статей активів фінансової компанії Повного Товариства « ВІП ЛОМБАРД» ТОВ «НОВИЙ ФОРМАТ ГРУПП» І КОМПАНІЯ», код за ЄДРПОУ – 40568440 (далі – Товариство), за 2023 рік у відповідності до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації» а також вимог чинного законодавства України.

Метою завдання є надання обґрунтованої впевненості щодо відповідності річних звітних даних (далі – звітні дані) Товариства вимогам Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, які затверджені Постановою Правління Національного банку України № 123 від 25 листопада 2021 року (далі – Правила № 123) та підтвердження оцінки окремих статей активів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, яка передбачена «Положенням про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг», затверджених Постановою Правління Національного банку України № 199 від 29 грудня 2023 року (Положення № 199).

Застосовні критерії

Критерії, за допомогою яких було оцінено звітні дані, містяться у Правилах № 123 та полягають у підтвердженні достовірності звітних даних, а саме того, чи складені вони на підставі даних бухгалтерського обліку, управлінського, персоніфікованого обліку, даних обліково - реєструючих систем та даних про здійснені операції.

Критерії ж щодо оцінки окремих статей активів Товариства визначені у Міжнародних стандартах фінансової звітності.

Обмеження щодо розповсюдження

Оскільки застосовні критерії визначені у Правилах № 123 та перелік окремих статей активів відповідно до Положення № 199, розроблені/встановлені Національним банком України з регуляторними цілями, попереджаємо, що інформація з предмета завдання може не підходити для іншої мети.

Оскільки цей Звіт складений виключно для надання до Національного банку України, в результаті чого він не може використовуватися для інших цілей і не може бути розповсюдженим між іншими сторонами, ніж Товариством з обмеженою відповідальністю «ВІП ЛОМБАРД» ТОВ «НОВИЙ ФОРМАТ ГРУПП» І КОМПАНІЯ» або Національним банком України.

Відповідальність сторін

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання звітних даних та належну оцінку активів, відповідно до чинного законодавства України, Правил № 123 та Міжнародних стандартів фінансової звітності і за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання звітних даних та належну оцінку активів, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальністю аудиторів є висловлення думки щодо відповідності річних звітних даних фінансової компанії вимогам Правил № 123 та підтвердження оцінки активів відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

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

Аудиторська фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту управління якістю 1 «Управління якістю для фірм, що виконують аудити чи огляди фінансової звітності, або інші завдання з надання впевненості чи супутніх послуг» і Міжнародного стандарту управління якістю 2 «Перевірки якості завдання» та відповідно впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи документовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів.

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

Огляд виконаної роботи

Відповідність річних звітних даних Товариства вимогам Правил № 123

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

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

Завдання передбачало виконання процедур для отримання достатніх та прийнятних аудиторських доказів щодо того, чи проведена належним чином оцінка окремих статей активів, визначених Положенням № 199, які відображені у фінансовій звітності Товариства за 2023 рік, у відповідності до Міжнародних стандартах фінансової звітності.

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

З урахуванням встановленого нами у відповідності до вимог Положення № 199 переліку статей активів, що підлягали підтвердженню їхньої оцінки, а саме: грошові кошти та їх еквіваленти; дебіторська заборгованість та активи з правом користування відповідно до МСФЗ 16 «Оренда», нами були проведені наступні процедури:

- для статті грошові кошти та еквіваленти – проведено оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; здійснено аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; досліджено наявність та ефективність системи внутрішнього контролю; розроблено й виконано процедури по

суті (включаючи процедуру зовнішнього підтвердження); розглянуті та проаналізовані - угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

- для статті дебіторська заборгованість - проведено оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; здійснено аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; досліджено наявність та ефективність системи внутрішнього контролю; вивчено та проаналізовано на відповідність МСФЗ облікові підходи та судження встановлені у обліковій політиці Товариства; проведено тестування програмного забезпечення в частині обліку угод та проведених розрахунків за виданими фінансовими кредитами та нарахованими процентами; досліджено на відповідність вимогам МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» розрахунок резерву під збитки для очікуваних кредитних збитків; розроблено й виконано процедури по суті (включаючи процедуру зовнішнього підтвердження); розглянуті та проаналізовані - угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

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

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

Висновок

На нашу думку Повне Товариство «ВІП ЛОМБАРД» ТОВ «НОВИЙ ФОРМАТ ГРУПП» І КОМПАНІЯ» при складанні річних звітних даних фінансової компанії за 2023 рік дотрималося в усіх суттєвих аспектах вимог Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених постановою Правління Національного банку України № 123 від 25 листопада 2021 року.

Також, на нашу думку Повне Товариство «ВІП ЛОМБАРД» ТОВ «НОВИЙ ФОРМАТ ГРУПП» І КОМПАНІЯ» здійснило оцінку активів, відображених у фінансовій звітності за 2023 рік, за статтями: грошові кошти та еквіваленти; дебіторська заборгованість до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. Отже, ми підтверджуємо, що проведена Повне Товариство «ВІП ЛОМБАРД» ТОВ «НОВИЙ ФОРМАТ ГРУПП» І КОМПАНІЯ» оцінка даних активів не містить в собі суттєвих викривлень та здійснена відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Інша інформація

Основні відомості про аудитора

Повне найменування: Приватне підприємство «Аудиторська Фірма «Бентамс Аудит»;
Ідентифікаційний код юридичної особи: 40182892;
Місцезнаходження: Україна, 04107, місто Київ, вул. Татарська, будинок7, оф.89

Практикуючим фахівцем з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, результатом якого є цей звіт з надання впевненості незалежного практикуючого фахівця щодо інформації, наведеної у річних звітних даних за 2023 рік, є

Директор ТОВ «БЕНТАМС АУДИТ»

Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100024

м. Київ, Україна

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: Повне Товариство "БЕНТАМС АУДИТ"

Місцезнаходження: 04107, Україна, м. Київ, вул. Татарська, 7, оф.89

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: №4656

«20» березня 2024 року



Слугіна Наталія
Валентинівна

ПОВНЕ ТОВАРИСТВО "ВП ЛОМБАРД" ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НОВИЙ ФОРМАТ ГРУПП" І КОМПАНІЯ"

40568440

Дані фінансової звітності
станом на 01.01.2024 року

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Середня кількість працівників - 4

Код форми звітності - FR000001

Сума зазначається в копійках

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи	1000	0	0	FR001000
Нематеріальні активи				
Первісна вартість	1001	0	0	FR001001
закопичена амортизація	1002	0	0	FR001002
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	FR001005
Основні засоби	1010	12456821	12079869	FR001010
первісна вартість	1011	19859496	19629496	FR001011
знос	1012	7402675	7549627	FR001012
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	FR001015
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	0	0	FR001016
Знос інвестиційної нерухомості	1017	0	0	FR001017
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	FR001020
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	0	0	FR001021
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	0	0	FR001022
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств (Стандарт 1) /Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	0	0	FR001030
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	FR001035
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	FR001040
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	FR001045
Гудвіл	1050	0	0	FR001050
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	FR001060
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	FR001065
Інші необоротні активи	1090	0	0	FR001090
Усього за розділом I	1095	12456821	12079869	FR001095
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	0	0	FR001100
Виробничі запаси	1101	0	0	FR001101
Незавершене виробництво	1102	0	0	FR001102
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	0	0	FR001103
Товари	1104	0	0	FR001104
Поточні біологічні активи	1110	0	0	FR001110
Депозити перестраховування	1115	0	0	FR001115
Векселі одержані	1120	0	0	FR001120
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	0	0	FR001125
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	0	0	FR001130
з бюджетом	1135	516573	391375	FR001135
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	FR001136
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	1290730	1113520	FR001140
Дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	0	0	FR001145
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	76352376	75534076	FR001155
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	FR001160
гроші та їх еквіваленти	1165	10626268	12324957	FR001165
Готівка	1166	10624736	9745016	FR001166
Рахунки в банках	1167	1532	2579941	FR001167
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	FR001170
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	FR001180
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	FR001181
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	FR001182
резервах незароблених премій	1183	0	0	FR001183
інших страхових резервах	1184	0	0	FR001184

Інші оборотні активи	1190	0	0	FR001190
Усього за розділом II	1195	88785947	89363928	FR001195
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	FR001200
Баланс	1300	101242768	101443797	FR001300
Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1)/капітал (Стандарт 25)	1400	100000000	100000000	FR001400
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	FR001401
Капітал у дооцінках	1405	0	0	FR001405
Додатковий капітал	1410	0	0	FR001410
Емісійний дохід	1411	0	0	FR001411
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	FR001412
Резервний капітал	1415	0	0	FR001415
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	64349	89220	FR001420
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	FR001425
Видлений капітал	1430	(0)	(0)	FR001430
Інші резерви	1435	0	0	FR001435
Усього за розділом I	1495	100064349	100089220	FR001495
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	FR001500
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	FR001505
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	FR001510
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	FR001515
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	FR001520
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	FR001521
Цільове фінансування	1525	0	0	FR001525
Благодійна допомога	1526	0	0	FR001526
Страхові резерви	1530	0	0	FR001530
у тому числі: резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0	FR001531
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0	FR001532
резерв незароблених премій	1533	0	0	FR001533
інші страхові резерви	1534	0	0	FR001534
інвестиційні контракти	1535	0	0	FR001535
Призовий фонд	1540	0	0	FR001540
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	FR001545
Усього довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт 1) / довгострокові зобов'язання, цілове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	1595	0	0	FR001595
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	FR001600
Векселі видані	1605	0	0	FR001605
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	FR001610
товари, роботи, послуги	1615	420320	421140	FR001615
розрахунками з бюджетом	1620	0	5459	FR001620
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	5459	FR001621
розрахунками зі страхування	1625	0	0	FR001625
розрахунками з оплати праці	1630	30	33	FR001630
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	0	0	FR001635
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0	FR001640
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	FR001645
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0	FR001650
Поточні забезпечення	1660	0	0	FR001660
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	FR001665
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	FR001670
Інші поточні зобов'язання	1690	758069	927945	FR001690
Усього за розділом III	1695	1178419	1354577	FR001695
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	FR001700
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	FR001800
Баланс	1900	101242768	101443797	FR001900

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) Форма № 2 І. 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	32463110	33174440	FR002000
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0	FR002010
Премії підписані, валова сума	2011	0	0	FR002011
Премії, передані у перестраховування	2012	0	0	FR002012
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0	FR002013
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0	FR002014
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-3170696	(0)	FR002050
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	0	0	FR002070
Валовий: прибуток	2090	29292414	33174440	FR002090
Збиток	2095	(0)	(0)	FR002095
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0	FR002105
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0	FR002110
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0	FR002111
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0	FR002112
Інші операційні доходи	2120	84647	22082	FR002120
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0	FR002121
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0	FR002122
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0	FR002123
Адміністративні витрати	2130	-29231765	-26746119	FR002130
Витрати на збут	2150	-2524758	-6562178	FR002150
Інші операційні витрати	2180	-733070	(0)	FR002180
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0	FR002181
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0	FR002182
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	0	FR002190
Збиток	2195	-3112532	-111775	FR002195
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0	FR002200
Інші фінансові доходи	2220	0	0	FR002220
Інші доходи	2240	3170696	0	FR002240
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0	FR002241
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)	FR002250
Витрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)	FR002255
Інші витрати	2270	-27834	(0)	FR002270
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0	FR002275
Разом доходи	2280	0	0	FR002280
Разом витрати	2285	0	0	FR002285
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1) / фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2290	30330	0	FR002290
Збиток	2295		-111775	FR002295
Витрати (дохід) з податку на прибуток (Стандарт 1) / податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	5459	0	FR002300
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0	FR002305
Витрати (доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	0	0	FR002310
Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) / чистий прибуток (збиток) (Стандарт 25)	2350	24871	0	FR002350
Збиток	2355	0	-111775	FR002355
II. Сукупний дохід				
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності

1	2	3	4	5
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0	FR002400
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0	FR002405
Накопичені курсові різниці FR002410	2410	0	0	FR002410
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0	FR002415
Інший сукупний дохід	2445	0	0	FR002445
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0	FR002450
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0	FR002455
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0	FR002460
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	24871	-111775	FR002465

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Матеріальні затрати	2500	0	0	FR002500
Витрати на оплату праці	2505	18063251	17603660	FR002505
Відрахування на соціальні заходи	2510	6463588	5129449	FR002510
Амортизація	2515	899118	919356	FR002515
Інші операційні витрати	2520	7063636	9655832	FR002520
Разом	2550	32489593	33308297	FR002550

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0	FR002600
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0	FR002605
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0	FR002610
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0	FR002615
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0	FR002650

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

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	34939267	34292700	FR003000
Повернення податків і зборів	3005	0	0	FR003005
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0	FR003006
Цільового фінансування	3010	0	0	FR003010
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0	FR003011
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0	FR003015
Надходження від повернення авансів	3020	0	0	FR003020
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0	FR003025
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0	FR003035
Надходження від операційної оренди	3040	0	0	FR003040
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0	FR003045
Надходження від страхових премій	3050	0	0	FR003050
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	242772100	282867220	FR003055
Інші надходження	3095	74480000	62722082	FR003095
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	-5506990	-558900	FR003100
Праці	3105	-14782470	-14260250	FR003105
Відрахувань на соціальні заходи	3110	-6046688	-4700894	FR003110
Зобов'язань з податків і зборів	3115	-4120342	-4029396	FR003115
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)	FR003116
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)	FR003117
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	-4120342	-4029396	FR003118
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)	FR003135
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)	FR003140
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)	FR003145
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)	FR003150

Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	-244246000	-265762400	FR003155
Інші витрачання	3190	-75790188	-93565797	FR003190
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1698689	-2995635	FR003195
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Находження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0	FR003200
необоротних активів	3205	0	0	FR003205
Находження від отриманих: відсотків	3215	0	0	FR003215
дивідендів	3220	0	0	FR003220
Находження від деривативів	3225	0	0	FR003225
Находження від погашення позик	3230	0	0	FR003230
Находження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0	FR003235
Інші надходження	3250	0	0	FR003250
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)	FR003255
необоротних активів	3260	(0)	(0)	FR003260
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)	FR003270
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)	FR003275
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)	FR003280
Інші платежі	3290	(0)	(0)	FR003290
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	FR003295
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Находження від:	3300	0	0	FR003300
Власного капіталу				
Отримання позик	3305	0	0	FR003305
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0	FR003310
Інші надходження	3340	0	0	FR003340
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)	FR003345
Погашення позик	3350	0	0	FR003350
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)	FR003355
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)	FR003360
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)	FR003365
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)	FR003370
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)	FR003375
Інші платежі	3390	(0)	(0)	FR003390
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	FR003395
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1698689	-2995635	FR003400
Залишок коштів на початок року	3405	10626268	13621903	FR003405
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3415	0	0	FR003410
Залишок коштів на кінець року	3415	12324957	10626268	FR003415

Відповідальна особа



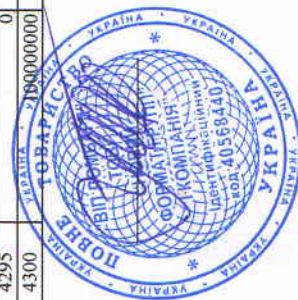
Криворотова Надія Володимирівна

Звіт про власний капітал Форма № 4

Стаття	Код рядка	Зарегістрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Періодичний прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Видучений капітал	Всього	Код форми звітності
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	4000	1000000000	0	0	0	64349	0	0	100064349	FR004000
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004005
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004010
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004090
Скоригований залишок на початок року	4095	1000000000	0	0	0	64349	0	0	100064349	FR004095
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	24871	0	0	24871	FR004100
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004110
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004111
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004112
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004113
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004114
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004116
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004200
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004205
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004210
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004215
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (шльових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004220
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004225
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004240
Поповнення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004245
Видучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004260
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004265
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004270
Видучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004275
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004280
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004290
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	FR004291
Разом зміни у капіталі	4295	0	0	0	0	24871	0	0	24871	FR004295
Залишок на кінець року	4300	2189000000	0	0	0	89220	0	0	100089220	FR004300

Відповідальна особа

Криворотова Надія Володимирівна



Дані про склад активів та пасивів ломбарду

**ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ВП ЛОМБАРД» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НОВИЙ ФОРМАТ ГРУПП» І КОМПАНІЯ»**

(повне найменування ломбарду)

станом на 01.01.2024 року

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

Активи	код рядка	початок звітного періоду	кінець звітного періоду
Основні засоби, інші необоротні матеріальні активи, нематеріальні активи (залишкова вартість)	010	12456821	12079869
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	020	-	-
Грошові кошти	030	10626268	12324957
Запаси	040	-	-
Векселі отримані	050	-	-
Дебіторська заборгованість, усього	060	78159679	77038971
Дебіторська заборгованість за наданими фінансовими кредитами	061	15236300	13710200
Дебіторська заборгованість за нарахованими відсотками за наданими фінансовими кредитами	062	1290730	1113520
Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страховими компаніями	063	-	-
Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	064	516573	391375
Інша дебіторська заборгованість	065	61116076	61823876
Витрати майбутніх періодів	070	-	-
Усього активів	080	101242768	101443797
Пасив	код рядка	початок періоду	кінець періоду
Капітал, усього	090	100000000	100000000
Статутний капітал	091	100000000	100000000
Пайовий капітал	092	-	-
Додатковий вкладений капітал	093	-	-
Інший додатковий капітал	094	-	-
Резервний капітал	095	-	-
Неоплачений капітал	096	-	-
Вилучений капітал	097	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	100	64349	89220
Власний капітал, усього	110	100064349	100089220
Залучені кошти на платній та безоплатній основі, усього	120	-	-
Залучені кошти на платній та безоплатній основі від банків	121	-	-
Залучені кошти на платній та безоплатній основі від юридичних осіб	122	-	-
Залучені кошти на платній та безоплатній основі від фізичних осіб	123	-	-
Зобов'язання за розрахунками, усього	130	1178419	1349118
Зобов'язання за розрахунками зі страховими компаніями	131	-	-
Зобов'язання за розрахунками з бюджетом та позабюджетними фондами	132	-	5459
Зобов'язання за розрахунками з учасниками	133	-	-

Зобов'язання за розрахунками з іншими кредиторами	134	1178419	1354577
Векселі видані	140	-	-
Доходи майбутніх періодів	150	-	-
Усього пасивів	160	101242768	101443797



Відповідальна особа

Криворотова Надія Володимирівна
(прізвище, ініціали)

Дані про діяльність ломбарду

ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ВП ЛОМБАРД» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НОВИЙ ФОРМАТ ГРУПП» І КОМПАНІЯ»

(повне найменування ломбарду)

за період IV квартал 2023 року

(I квартал, II квартал, III квартал, IV квартал)

Найменування показника	Код рядка	звітний квартал
1	2	3
1. Дані про кредитну діяльність		
Сума наданих фінансових кредитів під заставу	010	244246000
Сума наданих фінансових кредитів під заставу виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	011	214633300
Сума наданих фінансових кредитів під заставу побутової техніки	012	400000
Сума наданих фінансових кредитів під заставу автомобілів	013	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу нерухомості	014	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу цінних паперів	015	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу немайнових прав	016	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу іншого майна	017	29212700
Оціночна вартість майна, прийнятого в заставу	020	287131080
Загальна сума погашених фінансових кредитів	030	245772100
Сума погашених фінансових кредитів за рахунок майна, наданого в заставу	031	3000000
Сума нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	040	32463110
Загальна сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами	050	32640320
Сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами за рахунок майна, наданого в заставу	051	138600
Загальна сума отриманої неустойки (пені, штрафу) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами	060	-
Сума отриманої неустойки (пені, штрафу) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами за рахунок майна, наданого у заставу	061	-
Кошти, повернуті ломбардом заставодавцю	070	-
Загальна сума отриманого доходу	080	35718453
Сума отриманого доходу від нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	081	32463110
Сума отриманого доходу від нарахованої неустойки (пені, штрафу) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами	082	-
Сума отриманого доходу від реалізації майна, наданого в заставу (за винятком податку на додану вартість)	083	3170696
Сума отриманого доходу від операцій зі зберігання майна	084	-
Сума отриманого доходу від надання послуг з оцінки майна	085	-
Сума отриманого доходу за агентськими договорами зі страховими компаніями	086	-
Сума отриманого доходу від коштів, розміщених на депозитних рахунках у банках	087	-
Сума отриманих інших доходів	088	84647
2. Дані про доходи та витрати		
Загальна сума витрат	090	35693582
Сума витрат на заробітну плату	091	24526839
Сума витрат на оренду	092	3800100
Сума витрат на охорону	093	1233240
Сума витрат на страхування	094	-
Сума витрат на рекламу та маркетингові послуги	095	-
Сума витрат на юридичні послуги	096	-

Сума витрат на формування резерву для покриття ризиків	097	-
Сума фінансових витрат	098	-
Сума інших витрат	099	6133403
3. Статистична інформація		
Загальна кількість наданих фінансових кредитів під заставу	100	564
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	101	483
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу побутової техніки	102	5
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу автомобілів	103	-
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу нерухомості	104	-
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу цінних паперів	105	-
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу немайнових прав	106	-
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу іншого майна	107	76
Кількість договорів, погашених за рахунок майна, наданого в заставу	110	1
Середньозважена річна процентна ставка за фінансовими кредитами	120	190,9

Відповідальна особа



Криворотова Надія Володимирівна
(прізвище, ініціали)

Пропито, пролумеровано, скріплено підписом та
печаткою КБ (місто) ДП арх. Харків

Директор

ТОВ «БЕНТАМС АУДИТ»

