

	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
		2018	01	01
Підприємство	Повне товариство «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія» за ЄДРПОУ	20931700		
Територія	Приморський р-н за КОАТУУ	5110137500		
Організаційно-правова форма господарювання	ПОВНЕ ТОВАРИСТВО за КОПФГ	260		
Вид економічної діяльності	інші види кредитування за КВЕД	64.92		
Середня кількість працівників ¹	35			
Адреса, телефон	65011, Одеса, Успенська, дом № 77, кв.11, (0482) 728-63-52			

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 за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	2	4
первісна вартість	1001	28	30
накопичена амортизація	1002	(26)	(26)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби:	1010	2 819	2 633
первісна вартість	1011	5 249	5 202
знос	1012	(2 430)	(2 569)
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	10	10
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	2 831	2 647
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	15	11
Виробничі запаси	1101	15	11
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	29	37
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	259	-
з бюджету	1135	26	46
у тому числі з податку на прибуток	1136	18	35
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	3 172	3 066
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	3 250
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	19 464	13 722
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 038	1 445
Готівка	1166	1 019	1 263
Рахунки в банках	1167	19	182

БАЛАНС (Продовження)

	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
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	24 003	21 577
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
БАЛАНС	1300	26 834	24 224
ПАСИВ			
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	20 000	20 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	2 000	2 000
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(71)	461
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	21 929	22 461
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	1 506	1 506
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	1 506	1 506
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	2	2
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	4	-

ПТ «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія»

БАЛАНС (Продовження)

1	2	3	4
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	3 150	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	39	48
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	204	207
Усього за розділом III	1695	3 399	257
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	26 834	24 224

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

Підприємство	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
		2018	01	01
Повне товариство «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія»	за ЄДРПОУ	20931700		

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (звіт про сукупний дохід) за 2017 р.

Форма №2 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	4 654	5 627
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	(2 306)	(2 139)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	2 348	3 488
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	769	379
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	(2 542)	(3 804)
Витрати на збут	2150	(87)	(175)
Інші операційні витрати	2180	(155)	(160)
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	333	-
збиток	2195	-	(272)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	207	414
Інші доходи	2240	-	3
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	-	-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	(1)	(13)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (Продовження)

1	2	3	4
прибуток	2290	539	132
збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(7)	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	532	132
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	532	132
III. Елементи операційних витрат			
Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	418	436
Витрати на оплату праці	2505	1 236	1 386
Відрахування на соціальні заходи	2510	272	268
Амортизація	2515	267	289
Інші операційні витрати	2520	2 897	3 899
Разом	2550	5 090	6 278
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	-	-

Підприємство	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
		2018	01	01
Повне товариство «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія»	за ЄДРПОУ	20931700		

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

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	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	4 654	5 627
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	1	13
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	556	181
Надходження від операційної оренди	3040	186	188
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	81 899	82 340

ПТ «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія»

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (Продовження)

1	2	3	4
Інші надходження	3095	-	10
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(380)	(707)
Праці	3105	(1 066)	(1 104)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(284)	(282)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(354)	(337)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(24)	(1)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(331)	(336)
Витрачання на оплату авансів	3135	(27)	(259)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(70)	(1 395)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(75 874)	(83 458)
Інші витрачання	3190	(9 038)	(490)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	203	327
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	206	414

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (Продовження)

1	2	3	4
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	206	414
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	-	-
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	(2)	(2)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(2)	(2)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	407	739
Залишок коштів на початок року	3405	1 038	299
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	1 445	1 038

Підприємство

Повне товариство «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія»

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2018	01	01
за ЄДРПОУ 20931700		

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
за 2017 рік

Форма № 4 Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код	Зареєстрований 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	20 000	-	-	2 000	275	-	-	22 275
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	(346)	-	-	(346)
Скоригований залишок на початок року	4095	20 000	-	-	2 000	(71)	-	-	21 929
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	532	-	-	532
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	532	-	-	532
Залишок на кінець року	4300	20 000	-	-	2 000	461	-	-	22 461

ПТ «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія»

II. Основні засоби (продовження)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	5 249	2 430	81	-	-	128	128	266	-	-	-	5 202	2 569	-	-	-	-
Із рядка 260 графа 14		вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності (261)													-			
		вартість оформлених у заставу основних засобів (262)													-			
3 рядка 260 графа 8		залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) (263)													15			
		первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів (264)													771			
		основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів (2641)													-			
		вартість основних засобів, призначених для продажу (265)													-			
		залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (2651)													-			
Із рядка 260 графа 5		вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування (266)													-			
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду		(267)													-			
Із рядка 260 графа 15		знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності (268)													-			
3 рядка 105 графа 14		вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю (269)													-			

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	80	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	2	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	83	-

3 рядка 340 гр. 3	капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341)	-
	фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342)	-

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	10	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	10	-

3 рядка 1035 графа	Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:	
4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)	за собівартістю (421)	-
	за справедливою вартістю (422)	-
	за амортизованою собівартістю (423)	-

3 рядка 1160 графа	Поточні фінансові інвестиції відображені:	
4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)	за собівартістю (424)	-
	за справедливою вартістю (425)	-
	за амортизованою собівартістю (426)	-

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	213	1 533
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	556	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	155
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			

V. Доходи і витрати (Продовження)

1	2	3	4
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	207	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	1

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631)	-
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632)	-%
3 рядків 540-560 Фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності (633)	-

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	1 262
Поточний рахунок банку	650	182
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	1
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	1 445

Із рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)	Грошові кошти, використання яких обмежено (691)	-
---	---	---

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	39	110	-	101	-	48	48
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-

ПТ «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія»

VII. Забезпечення і резерви (Продовження)

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	39	110	-	101	-	48	48

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	10	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	1	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	11	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	-
переданих у переробку	(922)	-
оформлених в заставу	(923)	-
переданих на комісію	(924)	-
Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02	(925)	-
3 рядка 1200 графа 4 Балансу Запаси, призначені для (Звіту про фінансовий стан) продажу	(926)	-

* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
			4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	37	37	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	13 722	12 536	1 186	-
Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості				(951)	-
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами				(952)	-

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	7
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до звіту про фінансові результати - усього	1240	7
у тому числі: поточний податок на прибуток	1241	7
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі: поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	267
Використано за рік - усього	1310	83
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	81
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	2
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

Податкові різниці

Групи податкових різниць	Вплив постійних податкових різниць на		Вплив тимчасових податкових різниць на	
	збільшення (зменшення) доходу (+, -)	збільшення (зменшення) витрат (+, -)	збільшення (зменшення) доходу (+, -)	збільшення (зменшення) витрат (+, -)
1	2	3	4	5
Податкові різниці щодо доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	-	X	-	X
Податкові різниці щодо інших операційних доходів	-	X	-	X
Податкові різниці щодо інших доходів	-	X	-	X
Податкові різниці щодо собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	X	-	X	-
Податкові різниці щодо інших операційних витрат	X	-	X	-
Податкові різниці щодо інших витрат	X	-	X	-
Разом	-	-	-	-

Узгодження фінансового результату та податкового прибутку (збитку)

Назва статті	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	-	-
Результат впливу постійних і тимчасових податкових різниць	-	-
Податковий прибуток (збиток)	-	-

ПТ «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія»

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат прибуток +, збиток -	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
в тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва – усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
в тому числі:										
приріст живої маси – усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи – разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю								Обліковуються за справедливою вартістю						
		Залишок на початок року		Надійшло за рік	Вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	Залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
Тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) _____ -

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і (1432) _____ -

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) _____ -

ПТ «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія»

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
щодо річної фінансової звітності та річних звітних даних
ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ЮРЕН ВАРГОЛА Ю.В. І КОМПАНІЯ»
станом на 31 грудня 2017 року

Адресат:
 Національна комісія, що здійснює державне регулювання в сфері ринків фінансових послуг
 ПТ «ЛОМБАРД «ЮРЕН»

Звіт щодо аудиту фінансової звітності
Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ЮРЕН ВАРГОЛА Ю.В. І КОМПАНІЯ», код за ЄДРПОУ 20931700, місцезнаходження: 65011, Одеська обл., місто Одеса, вулиця вул. Успенська, 77, кв.11К (надалі Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2017 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, статистичний виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки до цих фінансових звітів.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2017 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та застосованої концептуальної основи фінансового звітування.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА у редакції 2015р.). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з етичними вимогами, застосованими відповідно до «Кодексу етики професійних бухгалтерів», виданому Радою з Міжнародних стандартів етики бухгалтерів у 2012р. (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

Під час проведення аудиту фінансової звітності Товариства ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності, відповідно до Закону України від 16 липня 1999 р. № 996 – XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» та Міжнародних стандартів фінансової звітності, що прийняті та застосовуються для складання та подання фінансової звітності та за такої внутрішній контроль, який управлінський персонал визнає як необхідний для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень у наслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності та використовувати приміщення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати підприємство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями не несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариством.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими силами є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА (у редакції 2015 р.), завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо і виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю, оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом приміщення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неадекватними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які значні недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатися такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Інформація щодо річних звітних даних

Відповідно до Розпорядження Національної комісії що здійснює державне регулювання в сфері ринків фінансових послуг № 142 від 01.02.2018 року «Методичні рекомендації щодо аудиторських звітів що подаються до Національної комісії, що здійснює державне регулювання в сфері ринків фінансових послуг за результатами аудиту річної фінансової звітності та звітних даних фінансових установ за 2017 рік», в подальшому «Рекомендації», нами розкриті інформація щодо річних звітних даних Товариства:

- відповідальність за складання і достовірне подання річних звітних даних несе управлінський персонал Товариства;
- склад річних звітних даних Товариства за 2017 рік: Загальна інформація про ломбард (додаток 1); Звіт про склад активів та пасивів ломбарду (додаток 2); Звіт про діяльність ломбарду (додаток 3);
- наша думка щодо фінансової звітності Товариства не поширюється на річні

звітні дані Товариства;

г) нашою відповідальністю є ознайомлення, розгляд та виявлення фактів суттєвих невідповідностей та викривлень в наданих річних звітних даних Товариства;

д) ми не виявили фактів суттєвих невідповідностей та викривлень, які б необхідні було включити до звіту.

Річні звітні дані Товариства, що додаються, складені відповідно до встановлених вимог Національної комісії, що здійснює державне регулювання в сфері ринків фінансових послуг.

Інша інформація

Відповідно до вимог Рекомендацій, нами розглянуті інші питання діяльності Товариства, зокрема:

1. **Інформація щодо повідомлення Нацкомфінпослуг про всі зміни даних, зазначених в документах та нормативних актах що додавалися до заяви про отримання ліцензії, протягом 30 календарних днів з дня настання таких змін.**

Ми встановили, що Товариство за звітний період повідомлень про зміну даних до Національної комісії що здійснює державне регулювання в сфері ринків фінансових послуг не надавало.

2. **Надання фінансовою установою клієнту (споживачу) інформації відповідно до статті 12 Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», а також розміщення інформації, визначеної частинною першою статті 12 зазначеного закону, на власному веб-сайті (веб-сторінці) та забезпечення її актуальності.**

Інформація про адресу власного веб-сайту Товариства: www.yuren.odessa.ua

Товариство на веб-сайті для клієнтів (споживачів) розмістило інформацію, а саме:

- відомості про фінансові показники діяльності фінансової установи та її економічний стан, які підлягають обов'язковому оприлюдненню;
- перелік керівників фінансової установи та її відокремлених підрозділів;
- перелік послуг, що надаються фінансовою установою;
- ціну/тарифи фінансових послуг;
- кількість часток фінансової установи, які знаходяться у власності членів її виконавчого органу, та перелік осіб, частки яких у статутному капіталі фінансової установи перевищують п'ять відсотків;
- іншу інформацію з питань надання фінансових послуг та інформацію, право на отримання якої закріплено в законах України.

Інформація, що надається клієнту Товариства забезпечує правильне розуміння суті фінансової послуги без наявності її придбання.

Товариство під час надання інформації клієнту дотримуватися вимог законодавства про захист прав споживачів.

3. **Розкриття фінансовою установою інформації відповідно до частини четвертої, п'ятої статті 12-1 Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» зокрема розміщення на власному веб-сайті (веб-сторінці).**

На власному веб-сайті Товариства розкриті інформація, а саме:

- повне найменування, ідентифікаційний код та місцезнаходження;
- перелік фінансових послуг, що надаються;
- відомості про власників істотної участі (у тому числі осіб, які здійснюють контроль за фінансовою установою);
- відомості про склад наглядової ради та виконавчого органу;
- відомості про відокремлені підрозділи;
- відомості про видані ліцензії та дозволи;
- річні фінансові звітності;
- відомості про застосування процедури санації;
- інша інформація про фінансову установу, що підлягає оприлюдненню.

Товариство забезпечує доступність інформації, розміщеної на власному веб-сайті за останні три роки.

4. **Розміщення фінансовою установою внутрішніх правил надання фінансових послуг на власному веб-сайті (веб-сторінці) не пізніше наступного робочого дня після дати набрання чинності із зазначенням такої дати.**

На власному веб-сайті Товариства розміщені правила надання фінансових послуг не пізніше наступного робочого дня після дати набрання чинності із зазначенням такої дати.

5. **Дотримання фінансовою установою статті 10 Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» щодо прийняття рішень у разі конфлікту інтересів.**

Ми встановили, що за звітний період:

- керівник та службовці Товариства не брали участь у підготовці та прийнятті рішення щодо прийняття Товариством будь-якого зобов'язання на їх користь;
- керівник, службовці, призначені експерти Товариства не брали участь у підготовці та прийнятті рішення на користь Товариства, в якому вони, їх близькі родичі, яким вони володіють, мають діловий інтерес;
- особа, яка є членом органу управління Товариства, укладала договори з Товариством щодо надання такої особі відповідних фінансових послуг на умовах, що не відрізняються від звичайних;
- особа, яка є членом органу управління Товариства, не укладала договори щодо надання Товариству професійних послуг (робіт), без рішення загальних зборів власника (попередньої згоди на укладення такого договору).

6. **Відповідність приміщень, у яких здійснюються фінансовою установою обслуговування клієнтів (споживачів), доступності для осіб з інвалідністю та інших мало мобільних груп населення відповідно до державних будівельних норм, правил, стандартів, що документально підтверджуються фактивним з питань технічного обстеження будівель і споруд, який має кваліфікаційний сертифікат.**

Ми не одержали від Товариства документальних підтверджень про відповідність приміщень, у яких здійснюються Товариством обслуговування клієнтів (споживачів) державним будівельним норм, правилам та стандартам.

7. **Розміщення фінансовою установою інформації про умови доступності приміщення для осіб з інвалідністю та інших мало мобільних груп населення у місці, доступному для візуального сприйняття клієнтом (споживачем)**

Ми підтверджуємо про доступне розміщення Товариством інформації для осіб з інвалідністю та інших мало мобільних груп населення для візуального сприйняття клієнтом (споживачем).

8. **Внесення фінансовою установою інформації про всі свої відокремлені підрозділи до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань та до Державного реєстру фінансових установ, відповідно до вимог, установлених розділом XVII Положення 41.**

За даними Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань та даними Державного реєстру фінансових установ Товариство має 9 відокремлених підрозділів, а саме:

Номер п/п	Номер відділення	Місцезнаходження відділень
1	1	Одеська обл., місто Одеса, Малиновський район, ВУЛИЦЯ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 4
2	5	Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ВУЛИЦЯ ЛАНЖЕРОНІВСЬКА, будинок 24, корпус А
3	8	Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ВУЛИЦЯ ТОРГОВА, будинок 26
4	10	Одеська обл., місто Одеса, Київський район, ВУЛИЦЯ КОС-МОНАВТІВ, будинок 3
5	12	Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ВУЛИЦЯ БАЛКІВСЬКА, будинок 28
6	16	Одеська обл., Овідіопольський район, селище міського типу Таїрове, МІЗКЕВИЧА, «РАДУЖНИЙ» МАСИВ Ж/М «УЛЛЯ-НІВКА», будинок 15, корпус 2, приміщення 358

ПТ «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія»

7	21	Одеська обл., місто Одеса, Суворовський район, ВУЛИЦЯ ЯДОВА, будинок 26
8	24	Одеська обл., місто Одеса, Київський район, ВУЛИЦЯ АКАДЕМІКА ФІЛАТОВА, будинок 2, корпус А
9	25	Одеська обл., місто Одеса, Київський район, ВУЛИЦЯ АКАДЕМІКА КОРОЛЬОВА, будинок 92

Ми підтверджуємо належне внесення Товариством інформації про всі свої відокремлені підрозділи до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань та інформації до Державного реєстру фінаНСОВИХ установ відповідно до встановлених вимог.

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

Ми підтверджуємо:

- належне зберігання грошових коштів і документів на Товаристві;
- наявність на Товаристві засобів безпеки, а саме сейфів для зберігання грошових коштів та охоронної сигналізації;
- дотримання Товариством законодавства щодо готівкових розрахунків, установлених:

Постановою Правління Національного банку України «Про затвердження Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні» від 15 грудня 2004 року № 637, зареєстровану в Міністерстві юстиції України 13 січня 2005 року за № 40/10320;

Постановою Правління Національного банку України «Про встановлення граничної суми розрахунків готівкою» від 06.06.2013 N 210, зареєстровану в Міністерстві юстиції України 2 липня 2013 р. за N 1109/23641.

10. Дотримання фінансовою установою обмежень щодо суміщення провадження видів господарської діяльності, установлених пунктом 37 Ліцензійних умов №913, розділом 2 Положення №1515.

Ми встановили, що Товариство дотримується обмежень щодо суміщення провадження видів господарської діяльності відповідно до вимог діючого законодавства.

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

Ми встановили наступні часті балансу Товариства, питома вага яких становить 5 і більше відсотків відповідного розділу балансу, а саме:

Основні засоби
Станом на 31.12.2017 р. та на 31.12.2016 р. балансова вартість основних засобів складає 2 633 тис.грн. та 2 819 тис.грн. відповідно.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів
Станом на 31.12.2017 р. та на 31.12.2016 р. дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів складає 3 066 тис.грн. та 3 172 тис.грн. відповідно.

На думку аудитора наведена інформація належним чином розкрито Товариством в Примітці 7.6. до фінансової звітності.

Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків
Станом на 31.12.2017 р. та на 31.12.2016 р. дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків складає 3 250 тис.грн. та 0 тис.грн. відповідно.

На думку аудитора наведена інформація належним чином розкрито Товариством в Примітці 7.6. до фінансової звітності.

Інша поточна дебіторська заборгованість
Станом на 31.12.2017 р. та на 31.12.2016 р. інша поточна дебіторська заборгованість складає 13 722 тис.грн. та 19 464 тис.грн. відповідно.

На думку аудитора наведена інформація належним чином розкрито Товариством в Примітці 7.6. до фінансової звітності.

Грошові кошти
Станом на 31.12.2017 р. та на 31.12.2016 р. грошові кошти складають 1 445 тис.грн. та 1 038 тис.грн. відповідно.

На думку аудитора наведена інформація належним чином розкрито Товариством в Примітці 7.7. до фінансової звітності.

Зареєстрований (пайовий) капітал
Станом на 31.12.2017 р. та на 31.12.2016 р. зареєстрований (пайовий) капітал складає 20 000 тис.грн.

Формування зареєстрованого (пайового) капіталу та його сплата
Відповідно протоколу загальних зборів учасників Товариства за №57 від 13 липня 2010 року було вирішено сформувати зареєстрований (пайовий) капітал в сумі 30 000 000,00 (тридцять мільйонів) гривень та розподілити таким чином:

Варгола Юрій Віталійович – 29 994 000,00 (двадцять дев'ять мільйонів дев'ятсот дев'яносто чотири тисячі) гривень, що складає 99,98% зареєстрованого (пайового) капіталу, з яких 27 983 700,00 гривень грошовими коштами, а 2 010 300,00 гривень нерухомим майном;

Марінов Ігор Аркадійович – 6 000,00 (шість тисяч) гривень, що складає 0,02% зареєстрованого (пайового) капіталу грошовими коштами.

Внески до зареєстрованого (пайового) капіталу здійснені шляхом зарахування грошових коштів на поточний рахунок Товариства та майнового внеску.

Засновниками здійснено зменшення зареєстрованого (пайового) капіталу на 10 000 тис.грн. (протокол загальних зборів учасників №90 від 22.12.2014 року). Державну реєстрацію змін до установчих документів проведено 13.01.2015 року за № 1 556 105 00220 00565.

Відповідно Засновницького договору Товариства (у новій редакції) зареєстрований (пайовий) капітал становить 20 000 000,00 гривень та розподілений наступним чином:

Варгола Юрій Віталійович – 19 996 000,00 (дев'ятнадцять мільйонів дев'ятсот дев'яносто шість тисяч) гривень, що складає 99,98% зареєстрованого (пайового) капіталу, з яких 17 985 700,00 гривень грошовими коштами, а 2 010 300,00 гривень нерухомим майном;

Марінов Ігор Аркадійович – 4 000,00 (чотири тисячі) гривень, що складає 0,02% зареєстрованого (пайового) капіталу грошовими коштами.

Ми підтверджуємо, що сплачений зареєстрований (пайовий) капітал Товариства станом на 31.12.2017 становить 20 000,00 грн. (Двадцять мільйонів гривень).

На думку аудитора наведена інформація належним чином розкрито Товариством в Примітці 7.8. до фінансової звітності.

Резервний капітал
Станом на 31.12.2017 р. та на 31.12.2016 р. резервний капітал складає 2 000 тис.грн.

На нашу думку наведена інформація належним чином розкрито Товариством в Примітці 7.9. до фінансової звітності.

Страхові резерви
Станом на 31.12.2017 р. та на 31.12.2016 р. страхові резерви складають 1 506 тис.грн.

На нашу думку наведена інформація належним чином розкрито Товариством в Примітці 7.10. до фінансової звітності.

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

Ми встановили, що внутрішні правила надання відповідних фінансових послуг Товариства відповідають встановленим вимогам статті 7 Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», Положенню «Про порядок надання фінансових послуг ломбардами» затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 26.04.2005 № 3981 та укладає договори з надання фінансових послуг виключно відповідно до цих правил.

13. Включення ломбардами у договори про надання фінансових послуг

обов'язкове посилання на внутрішні правила надання фінансових послуг.

Ми встановили, що у договорах Товариства про надання фінансових послуг присутні посилання на внутрішні правила надання фінансових послуг.

14. Надання ломбардом фінансових послуг на підставі договору, який відповідає вимогам статті 6 Закону про фінансові послуги, статті 11, 18 Закону про споживачів, статті 10561 ЦКУ, пункту 3.3. Положення №3981 та положенням внутрішніми правилами надання фінансових послуг ломбардом.

Ми встановили, що Товариство надає фінансові послуги на підставі договору, який відповідає вимогам:

- статті 6 Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг»;
- статті 11, 18 Закону України «Про захист прав споживачів»;
- статті 10561 Цивільного кодексу України;
- пункту 3.3. Положення «Про порядок надання фінансових послуг ломбардами»;
- положення внутрішніх правил надання фінансових послуг Товариства.

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.

Ми встановили, що Товариство дотримується вимог щодо заборони залучення фінансових активів від фізичних осіб із зобов'язанням щодо наступного їх повернення, установлених пунктом 38 ліцензійних умов провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) затверджених Постановою Кабінету Міністрів України від 7 грудня 2016 р. № 913.

16. Наявність у ломбарду окремого нежитлового приміщення (на правах власності або користування), призначеного для надання фінансових послуг та супутніх послуг ломбарду (з врахуванням пункту 2.3. розділу 2 Положення 3981, яким встановлена заборона розташування ломбарду в малих архітектурних формах, тимчасових або некапітальних спорудах), і спеціального місця для зберігання заставленого майна відповідно до вимог підпункту 3 пункту 1 розділу VIII Положення 41.

Ми встановили, що Товариство має:

- окреме нежитлове приміщення (на правах користування), яке відповідає вимогам пункту 2.3. розділу 2 Положення «Про порядок надання фінансових послуг ломбардами» затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 26.04.2005 № 3981;

- окреме нежитлове приміщення (на правах власності), призначене для зберігання заставленого майна, яке відповідає вимогам підпункту 3 пункту 1 розділу VIII Положення «Про Державний реєстр фінансових установ» Затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України 26.08.2003 № 41.

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

Ми встановили, що Товариство має облікову та реєструючу системи (програмне забезпечення та спеціальне технічне обладнання), які відповідають вимогам, установленим розділом 4 Положення «Про порядок надання фінансових послуг ломбардами» затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 26.04.2005 № 3981, і передбачає ведення обліку операцій з надання фінансових послуг споживачам та подання звітності до Національної комісії з здійснює державне регулювання в сфері ринків фінансових послуг.

Аналіз фінансового стану
Для характеристики фінансового стану Товариства використано показники платоспроможності, ліквідності та фінансової стійкості, та інші:

1. Коefіцієнт абсолютної ліквідності становить: 0,82 (орієнтоване позитивне значення показника 0,25 – 0,5). Абсолютна ліквідність товариства – наявність грошових коштів та їх еквівалентів для погашення пред'явлених зобов'язань. В даному випадку Товариство на кожну гривню пред'явлених зобов'язань може запропонувати 0,82 гривень грошовими коштами.

2. Коefіцієнт загальної ліквідності (покриття) становить: 12,23 (орієнтоване позитивне значення показника 1,0 – 2,0), який показує достатність ресурсів Товариства сплачувати свої поточні зобов'язання.

3. Коefіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) становить: 0,93 (орієнтоване позитивне значення 0,25 – 0,5), який відображає достатню питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих в його діяльність.

4. Коefіцієнт структури капіталу (фінансування) (орієнтоване позитивне значення 0,5 – 1,0) становить: 0,08 та вказує на незалежність Товариства від залучених засобів.

5. Коefіцієнт рентабельності активів становить 0,02 та характеризує наскільки ефективно Товариство використовує свої активи для отримання прибутку, тобто показує, який прибуток приносить кожна гривня, вкладена в активи.

За результатами економічного аналізу показників бухгалтерського балансу станом на 31 грудня 2017 року нами зроблений висновок про те, що Товариство має достатній рівень платоспроможності; значення показників фінансової незалежності відповідають оптимальним показникам.

Події після дати балансу
Аудитором не встановлено подій після дати балансу, що могли б суттєво вплинути на фінансовий стан Товариства.

Основні відомості про аудиторську фірму:
• повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів: АУДИТОРСКА ФІРМА «РЕСПЕКТ» У ВИГЛЯДІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ;

- код за ЄДРПОУ: 20971605;
- номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України (далі – АПУ): Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №0135 видане Рішенням Аудиторської палати України за №98 від 26 січня 2001 року дійсне до 30 липня 2020 року;

- номер, дата Свідоцтва Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ: реєстраційний №0099 від 22.10.2015, термін дії свідоцтва до 30.07.2020;

- прізвище, ім'я, по батькові партнера із завдання з аудиту фінансової звітності, номер, серія, дата видачі сертифікату аудитора, виданих АПУ: Курієнко Людмила Іванівна, сертифікат аудитора, серія відсутня, №006704 від 14.07.2010, термін дії сертифікату до 14.07.2020.

- місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місце розташування: 65026, м. Одеса, провулок Маяковського 1, кв.10;

- тел./факс: +38 048 7269759;

- сайт: www.afr.org.ua

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:
дата та номер договору на проведення аудиту: 22.12.2017, № 78;
дата початку та дата закінчення проведення аудиту: дата початку 22.12.2017, дата закінчення 05.03.2018.

Партнер із завдання з аудиту фінансової звітності (сертифікат аудитора, серія відсутня, №006704 від 14.07.2010) Курієнко Людмила Іванівна
Генеральний директор Аф «РЕСПЕКТ» У ВИГЛЯДІ ТОВ Швець Олена Олександрівна

Дата аудиторського звіту: 5 березня 2018 року
Адреса аудитора: 65026 Україна, місто Одеса, провулок Маяковського 1, кв.10